

中石化石油机械股份有限公司

2026 年半年度报告



2026 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人席治国、主管会计工作负责人魏钢及会计机构负责人杨璐声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

- 1、市场波动及竞争加剧风险；
- 2、国际化经营风险；
- 3、两金占用与现金流风险；
- 4、能源绿色低碳转型对行业发展的风险；
- 5、氢能装备业务不确定性风险。

以上风险因素详细内容见本报告“第三节十、公司面临的风险和应对措施”中的相关说明。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	28
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 债券相关情况	51
第八节 财务报告	52

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他备查文件。
- 四、以上文件备置在公司董事会办公室。

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、石化机械、机械股份	指	中石化石油机械股份有限公司
江钻股份	指	江汉石油钻头股份有限公司（公司更名前名称）
中国石化集团、石化集团、中石化集团、中石化	指	中国石油化工集团有限公司
中国石化、石化股份公司	指	中国石油化工股份有限公司
江汉石油管理局、管理局、江汉局	指	中国石化集团江汉石油管理局有限公司
石化油服、石化油服公司	指	中石化石油工程技术服务股份有限公司
石化资本公司	指	中国石化集团资本有限公司
国家管网集团、国家管网	指	国家石油天然气管网集团有限公司
四机公司	指	中石化四机石油机械有限公司
江钻公司	指	中石化江钻石油机械有限公司
氢能机械公司	指	中石化氢能机械（武汉）有限公司
天技服分公司	指	中石化石油机械股份有限公司天然气技术服务分公司
中石化财务公司	指	中国石化财务有限责任公司及其分支机构
盛骏公司、中石化盛骏公司	指	中国石化盛骏国际投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2026 年上半年

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	石化机械	股票代码	000852
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中石化石油机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	石化机械		
公司的外文名称（如有）	Sinopec Oilfield Equipment Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	SOFE		
公司的法定代表人	席治国		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王务红	周艳霞
联系地址	武汉市东湖新技术开发区庙山小区华工科技园二路 6 号石化机械董事会办公室	武汉市东湖新技术开发区庙山小区华工科技园二路 6 号石化机械董事会办公室
电话	027-52306856	027-52306856
传真	027-52306868	027-52306868
电子信箱	security.oset@sinopec.com	security.oset@sinopec.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☒适用 ☐不适用

公司注册地址	武汉市东湖新技术开发区庙山小区华工业园一路 5 号
公司注册地址的邮政编码	430223
公司办公地址	武汉市东湖新技术开发区庙山小区华工科技园二路 6 号
公司办公地址的邮政编码	430223
公司网址	http://sofe.sinopec.com
公司电子信箱	security.oset@sinopec.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2026 年 05 月 08 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于变更办公地址和投资者联系方式的公告》（公告编号：2026-015）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☒适用 ☐不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网址	深圳证券交易所（http://www.szse.cn）
公司披露半年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	武汉市东湖新技术开发区庙山小区华工科技园二路6号石化机械董事会办公室
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2026年05月08日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网上《关于变更办公地址和投资者联系方式的公告》（公告编号：2026-015）

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,122,895,035.88	3,475,780,982.37	-10.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-6,410,413.95	28,028,597.77	-122.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-13,185,793.30	14,283,234.22	-192.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-699,090,408.17	-172,441,559.99	-305.41%
基本每股收益（元/股）	-0.0067	0.0298	-122.48%
稀释每股收益（元/股）	-0.0068	0.0295	-123.05%
加权平均净资产收益率	-0.20%	0.90%	-1.10%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	10,787,860,789.18	10,438,611,278.74	3.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,148,215,721.05	3,129,880,511.68	0.59%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	157,043.95	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,337,019.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-674,193.94	
减：所得税影响额	800,528.31	
少数股东权益影响额（税后）	243,962.33	
合计	6,775,379.35	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是国内研发实力领先、产品门类齐全的综合能源装备研发、制造、专业技术服务企业，深耕行业多年形成“四超”核心技术，构建了以油气装备为核心主体、以新兴产业和服务业务为两个战略增长极的“一体两极”产业布局，核心业务覆盖油气开采高端装备研发制造及服务、油气集输、加氢制氢装备研发制造及服务、油气机械设备检测，产品与服务可满足陆地、海洋、沙漠、万米深地等全场景能源开发需求，是国家能源安全保障与能源装备绿色转型的硬核支撑。

（一）油气装备

形成钻采装备、钻完井工具、集输装备、物探装备等核心产品矩阵，175MPa 超高压压裂泵、90MPa 液驱氢气压缩机、万米超深井修井装备等高端产品达到国际先进水平，可提供油气勘探开发全流程核心装备解决方案，深度支撑深地工程、页岩油气、海洋油气等国家重点能源项目建设，其中压裂装备、天然气压缩机国内市场占有率均位居行业前列。

1. 钻采装备：构建以压裂泵、混砂装置、高压管汇为核心的成套压裂装备技术体系，配套快移快装、沙漠整移、低温特色钻井装备，海洋超低密度特色固井装备，万米超深井、油电双驱、网电储能特色修井装备，大容量连续油管作业装备及系列带压作业装备，全品类适配沙漠、海洋、深地等多元油气勘探开发场景。

2. 钻完井工具：打造全系列牙轮钻头、“锋”系列 PDC 钻头、“龙”系列混合钻头 etc 钻井工具，扭力冲击器、水力振荡器等特色提速工具，桥塞、水泥承留器、滑套、封隔器等系列完井工具，可提供丰富优质的钻完井工具一体化解决方案，核心产品适配超深井、页岩气井等复杂工况。

3. 集输装备：研发标准化平台增压、快移快装气举排水、集输增压、储气库等系列天然气压缩机，直缝埋弧焊钢管、螺旋埋弧焊钢管、高频焊钢管、热煨弯钢管等四种油气钢管，以及以井控设备、地面测试设备、采油气计量装置及井口装置为核心的地面集输装备，形成天然气集输增压全流程装备解决方案。

4. 物探装备：围绕可控震源全流程作业需求，构建行业领先的可控震源勘探技术体系，研制可控震源车、仪器车、5G 节点仪和检波器等产品，覆盖激发、采集、处理全链条，拓

展油气装备业务边界。

（二）新兴产业

布局氢能装备、LNG 装备、炼化压缩机组、CCUS 配套装备等战略性新兴产业，紧跟中国石化打造中国第一氢能公司等战略部署，加快关键装备系列化、规模化、市场化，打造支撑企业长远发展的“第二增长曲线”。

1. 氢能装备：全面布局氢制备、储运、加注全环节，打造系列氢气压缩机、加氢机、站控系统等加氢关键装备，大口径纯氢长输钢管，以及碱水制氢、PEM 制氢关键装备体系，可提供加氢装备解决方案、方形电解槽碱水制氢装备解决方案、高效 PEM 电解槽装备解决方案，技术适配绿氢、工业氢等多元应用场景。

2. LNG 装备：以用户需求为导向，采用模块化设计策略，构建标准化橇装站、常规站用 LNG 加气设备系列化型谱，涵盖多种型号的箱式 LNG 橇装设备、LNG 潜液泵橇，全方位满足 LNG 加气站多样化使用场景需求。

3. 炼化压缩机组：重点布局炼化领域压缩机，突破高压聚乙烯压缩机一次机、二次机关键部件国产化技术，实现炼化核心装备自主可控，填补国内相关领域空白。

4. CCUS 配套装备：聚焦 CCUS 全流程装备需求，构建完整的 CO₂ 压缩机技术体系，覆盖回收、低压管输、中压管输、高压注气、烟气驱油等全环节增压装备；研发第二代油基钻屑热处理设备，实现油基钻屑无害化处理，满足海洋和陆地油气开发环保要求。

（三）服务业务

做优做强绿色再制造、装备检验检测、天然气增压技术、装备租赁、数字化增值服务等现代服务业务，推进从“卖产品”向“卖产品+卖服务+卖解决方案”转型，不断提升价值创造能力与客户黏性，构建制造与服务深度融合的现代化产业生态。

1. 绿色再制造服务：开展装备及工具、部件的检测、大修、升级业务和装备自动化、智能化改造服务，从传统维修向智能诊断、绿色修复、效能跃升的全周期服务转型，发展智能化和绿色化技术深度融合的再制造业务。

2. 装备检验检测服务：依托国家油气钻采设备质量检验检测中心（湖北）及 5 项国家级检测资质，提供精密测量、理化分析、无损检测和性能试验等全维度检测服务。

3. 天然气增压技术服务：提供基于压缩机技术的提高油气采收率技术服务，以及井口气回收、单井综合治理、气井开发等技术服务。

4. 装备租赁服务：通过直接或间接设备租赁的形式，向承租方出让设备资产使用权以

实现经营收益，为客户提供轻量化装备使用方案。

5. 数字化增值服务：实施“人工智能+油气和新能源装备”行动，打造钻头钻具研选平台、压缩机远程运维平台、SOFElink 数智管理平台，推动油田装备产品智能化升级，全力打造新的业务增长点。

公司国内布局胜利、涪陵、成都、西北四大服务中心及 68 个服务站点，国际业务覆盖五大重点区域，产品出口 43 个国家和地区，形成高效的全球市场响应能力与客户粘性。

二、核心竞争力分析

（一）技术研发与创新优势

公司构建“一公司六中心”多级多专业协同科研体系，拥有电动成套压裂装备、混合钻头、往复式天然气压缩机三大中石化集团级创新研发团队；聚焦关键核心技术攻关，形成超高压结构、超高硬材料、超高能控制、超高精制造“4 超”核心技术系列，175MPa 压裂泵、90MPa 压缩机、耐 215℃动力橡胶、SOFElink 等核心技术达到国际先进水平，多项高端装备打破国外垄断、实现关键领域国产化替代。

依托国家企业技术中心、博士后工作站等高端创新平台，持续推进技术迭代与成果转化，主导或参与多项国家及行业标准制定，拥有 3 项国家级制造业单项冠军；可提供深地工程、页岩油气、天然气大发展、老油区提产增效等场景的装备与工具一体化解决方案，自主创新能力位居行业前列。

（二）全产业链与综合服务优势

公司业务全面覆盖钻采装备、钻完井工具、油气集输、氢能装备等领域，产品适配陆地、深海、页岩油气、深地等多元开发场景，打造“核心技术+关键制造+一体化解决方案”全周期服务体系，形成钻井工程装备与工具、压裂工程装备与工具、井下作业装备与工具、天然气集输工程装备、装备全生命周期管理、氢能供应装备、物探装备七大油气和新能源工程装备解决方案。

公司线下服务网络布局完善，国内市场响应时效优于行业平均水平，具备高效的全场景服务能力；国际业务覆盖五大重点区域，产品出口 43 个国家和地区，完善的服务网络与高效的市场响应能力，形成显著的差异化竞争优势。

（三）高端制造与质量管控优势

公司建成覆盖产品全生命周期的完备质量保障体系，持有 API、ISO9001、TSG 等 50 余项国内外权威体系及产品认证；下属专业检测公司取得 CNAS、CMA、APIQ2 等多项国家级权威资质，建成亚洲最大柱塞泵试验中心、国内最大静水压实验室、国内最大固井压裂设备联调联试基地等国内首台套试验装置，检测与试验能力行业领先。

公司推进生产制造数智化升级，搭建基于 PLM/MES/ERP 大集中的生产运营信息化平台，建成 17 条数智化生产线；拥有 1 个国家级专精特新“小巨人”企业，高端制造、系统集成能力保障高端装备产品的精度与稳定性，为公司参与高端市场竞争提供坚实基础。

（四）市场资源与品牌价值优势

公司依托央企平台与品牌影响力，与国内主要油气企业、国家管网集团等核心客户建立长期稳定战略合作关系，深耕能源装备市场多年，积累了稳固且可持续的核心市场根基。

公司凭借成熟的业务合作体系、规模化制造能力与全域服务保障，产品与服务获得国内外市场高度认可，在深地装备、压裂装备等高端领域形成较强的品牌影响力；成熟的合作体系、过硬的综合实力与良好的市场口碑，助力公司在国内外能源装备市场确立稳固的领先地位，为核心业务深耕与新兴业务落地筑牢市场基础。

（五）新能源转型与战略布局优势

公司紧跟国家能源转型战略，在做强油气装备主业的基础上，前瞻布局氢能装备、CCUS 装备等新兴业务板块，依托传统压缩机核心技术实现高效协同拓展，在制氢、储氢、加氢装备领域形成技术先发优势。

公司加快构建“油气装备主业+新能源装备”双轮驱动发展格局，持续壮大氢能装备、LNG 装备、炼化压缩机、服务型制造等新业务，显著提升企业战略韧性与未来成长空间，业务布局与行业高端化、绿色化发展趋势高度契合，为公司长期可持续发展注入新动能。

（六）人才队伍与管理机制保障优势

公司核心管理团队深耕油气和新能源装备行业多年，具备出色的经营决策、风险防控与战略执行能力，为公司战略落地与经营目标达成提供坚实管理保障。

公司坚持人才强企战略，构建结构合理、专业齐全、梯队完善的人才队伍，研发人员占比保持较高水平，高层次技术专家、行业带头人与高技能工匠储备充足；建立管理、技术、技能多序列并行的职业发展通道，健全人才引进、培养、激励与约束机制，人才凝聚力与持续创新能力不断增强，为核心竞争力提升提供根本保障。

三、主营业务分析

2026 年上半年，全球油气市场受持续地缘冲突影响，国际油价高位宽幅震荡，国内主要油企阶段性优化资本开支，油气装备及工具服务市场需求释放缓慢，同质化低价竞争进一步加剧。能源转型加速推进，氢能正式纳入国家新型能源体系，“十五五”规划将其列为重点培育的未来产业，产业正由政策示范迈向市场化发展阶段。公司聚焦“深地、深海、非常规、老油气田”战略领域，加快经营模式升级，由单一产品销售向“产品+服务”一体化模式转型，系统布局 LNG 装备、绿氢制储运等绿色低碳业务，培育第二增长曲线。2026 年上半年，实现新增订货 46.9 亿元，同比下降 5.1%；营业收入 31.23 亿元，同比减少 10.15%；利润总额 2032.61 万元，同比减少 51.69%；归属于上市公司股东的净利润-641.04 万元。

（一）业绩下滑主要因素

2026 年上半年，受行业周期、汇兑损失、减值计提等多重因素叠加影响，公司经营阶段性承压，利润同比下滑，主要原因如下：一是上游油企阶段性优化开发资本开支，市场需求走弱，公司订货、营收规模同比下降；二是受本期人民币升值等因素影响，汇兑净损失同比增加 1797.44 万元；三是因项目回款进度不及预期，当期计提信用减值损失同比增加 1071.29 万元；四是本期下属部分子公司无可弥补亏损额等原因影响当期所得税增加 477.80 万元；资产减值转回以及股权激励限制性股票解锁等原因影响递延所得税增加 808.41 万元。

（二）经营情况分析

石油机械设备：实现营业收入 17.73 亿元，同比下降 9.72%。国内各大油田设备更新节奏放缓，行业低价竞争加剧，中石化、中石油缩减压裂设备投资计划，公司固压设备及高压管汇收入同比减少 1.55 亿元。海外中东市场因地缘冲突拓展受阻，受项目暂缓、人员出行受限等影响，部分项目订货无法落地。公司积极克服市场不利因素，强化精准服务，推动集群作战，中石化市场保持稳中有进，获得 11 台套钻修设备、2.49 亿元订单，固压设备订货规模达 3.2 亿元；深耕中石油市场，中标中石油 33 台修井机、1.8 亿元订单，获得修井机、带压作业等项目订单。压缩机中标国家管网 LNG 项目，成功拓展 LNG 领域市场。海外市场在中亚、南北美地区斩获钻机配套、防爆泵撬等重要订单，非洲地区订货规模大幅提升，压缩机产品首次实现北美市场突破。

钻头及钻具：实现营业收入 3.51 亿元，同比增长 0.82%。国内油田将“提速、降本、增效”从阶段性目标上升为贯穿全产业链的刚性战略，钻井周期指标持续缩短，单井投资成本硬性压降，行业竞争持续加剧；叠加碳化钨原料价格大幅上涨，产品市场容量与价格双重承压，行业盈利水平受限。公司依托差异化产品与地质工程一体化服务拓展市场，塔里木区块拿下 6251 万元服务订单，中海油高附加值钻具订货同比增长 15%；海外科威特钻头订单同比增长 141%，同步实施北美产品调价对冲原材料成本，中东、中亚、非洲地区均取得新突破，重大项目中标率维持 70%。

油气钢管：实现营业收入 6.48 亿元，同比增长 8.31%。国内国家管网集团框架协议订单逐步释放，海外受地缘冲突影响，霍尔木兹海峡航运通行受阻，中东地区工程进度放缓。公司立足国家管网集团核心供货业务，同步开拓社会市场与海外增量订单，报告期内累计获得国家管网集团框架内订单 18.2 万吨，其中：螺旋钢管订货份额 6.18 万吨；获得热煨弯管订单 1703 支，打破原有单一的直缝钢管供货门类，实现从单一产品向多产品“齐头并进”跨越。国际市场方面积极应对外部不利因素，取得沙特燃气管道、沙特阿美主天然气管道三期等优质管线订单。

氢能装备：实现营业收入 0.28 亿元，同比下降 44.13%。国内氢能产业仍处于政策示范向市场化过渡阶段，发展总体不及预期，单个项目订单规模偏小；绿氢项目下游消纳锁定不足，大规模市场化需求尚未真正形成。公司坚持统筹布局、专业运作全力开拓市场，获得中石化集团首座 PEM 制氢加氢一体站、长江沿线氢走廊加氢站等项目订单；依托在加氢充装领域积累的项目经验，以及成熟的氢气增压装备成套解决方案，加快推进存量加氢站运维业务，承接湖北、广东、广西等区域 12 座加氢站维保业务，为 4 个供氢中心提供技术服务；大力推广卸车余气回收配套技术服务解决方案，获得安徽石油、新疆石油回收机配件订单。

报告期内，公司各业务板块下属细分新兴业务取得阶段性市场突破：物探装备需求大幅释放，中东、北非、独联体同步启动三维地震勘探项目，震源车+无线节点仪成为勘探主力装备，公司建立 5G 智能节点仪、可控震源车等物探设备研制能力，拓宽上游装备领域，通过租赁与直销双渠道新增订货 1759 万元；水下井口应对新平台、新工艺、新工况三重变量，在南海表现亮眼，中标中海油 2026-2029 年采购、租赁框架以及中石化海洋工程技术服务合同，合同总额 7144 万元；LNG 装备市场拓展进度良好，获得 LNG 加气设备订

单 34 台套，订单金额 5544 万元，同比增长 118%，同步开拓船用 LNG 加气全新应用场景，持续为公司绿色低碳业务贡献增量。

（三）科技创新

报告期内，公司聚焦油气行业关键核心技术难题，深化产学研用协同创新，持续推动油气钻采装备向高端化、智能化、绿色化迭代升级，当期新增授权专利 88 件，其中发明专利 41 项，一系列创新成果获湖北省、中石化集团表彰。油气装备领域：7000 米全自动页岩油钻机、5000hp 电动压裂车、SLG360 自动化连续管作业机完成研制落地，L3 级智能压裂控制系统实现工业化应用；高抗硫压缩机完成性能迭代，设备抗硫化氢腐蚀能力由 5% 提升至 17.05%，4 台机组投入普光气田现场使用。钻头钻具板块持续优化复合材料、橡胶配件性能，根据不同地层工况迭代产品结构，涪陵页岩气区块实现全井“121”趟钻突破，焦石工区刷新单趟进尺、机械钻速两项施工纪录。新能源装备领域：锚定绿电制氢赛道，全力研制 ALK、PEM 两类电解槽产品，完成 250Nm³/hPEM 电解槽测试标定，性能指标处于行业先进水平，研制的 2000Nm³/h 方形带压碱性电解槽交付客户绿氢示范项目；研制出超临界 CO₂ 压缩机，满足 CO₂、含 CO₂ 天然气及 CO₂ 驱伴生气的高压注入等多工况运行需求；定制化橇装 LNG 船舶气试加注成套设备，顺利完成首艘大型 LNG 运输船出厂全流程气试作业，绿色装备技术储备持续完善。

（四）成本费用管控

报告期内，公司为应对市场下滑、价格竞争等不利因素影响，积极开展提质增效攻坚战活动，推动设计、采购、生产、物流、质量全价值链精益降本，取得积极成效。围绕新产品优化、标准化模块化、新材料新工艺、进口国产化、库存利旧五大方向，制定精益降本课题，积极实施设计优化；同时强化供应链资源开发，制定集约化采购框架协议清单，推进共性物资及服务集中招标，严格成本分析与谈判降价，建立钢材、铸件等大宗原材料月度对标机制，严控采购成本波动。强化非生产性支出管控，落实“过紧日子”要求，实施费用分类管控，优先保障研发、市场、安环支出，从严控制非生产性支出，对于单笔大额费用支出，严格执行事前项目预算管理，一费一策一部门，纳入绩效考核，非生产性开支同比有所下降。

（五）国际市场开拓

报告期内，公司海外业务实现营业收入 8.00 亿元，同比增长 23.62%。国内油气装备行业同质化低价竞争态势加剧，为对冲国内市场竞争压力、拓展业务增长空间，公司深耕

国际市场，积极应对中东地缘冲突、国际海运受阻等不利因素，持续优化国际化经营布局，全面强化海外市场拓展能力。一是发挥一体化优势。践行“借船出海”“借城驻军”国际化发展思路，与中国石化国际事业境外公司签署专项服务协议，合作项目金额超千万美元。二是加快推进国际资质认证。压缩机产品顺利取得道达尔合格供应商入网资质，稳步推进国际头部油企供应商资格审核，打通高端海外市场准入通道。三是完善海外服务体系建设。设立俄罗斯、中东海外代表处，深化属地战略合作，推动多处海外销售服务基地落地投用，夯实海外本土化服务保障能力。

下半年，公司将聚焦油气装备研发制造与技术服务核心主业，以市场攻坚、技术创新、经营提质为核心，全力推动公司业绩改善。市场攻坚上，依托核心产品差异化优势，重点攻坚国际高端油气市场、深化海外战略合作，全力落地 LNG 加气成套设备框架订单，持续拓宽市场空间、做大营收规模。技术创新上，持续迭代升级全自动钻机、智能压裂成套装备，优化装备轻量化、高集成化性能，完善智能运维体系，深耕低产低效井治理、天然气增压提产等技术服务，扩大区域服务规模。业绩改善上，聚焦钢管业务提质扭亏，通过优化产品结构、提升保供质效压降亏损，积极布局输氢管材新能源赛道，加速传统业务转型升级，全面夯实经营底盘、提升整体经营效益。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,122,895,035.88	3,475,780,982.37	-10.15%	
营业成本	2,713,483,137.92	3,076,790,840.09	-11.81%	
销售费用	99,523,015.66	110,837,700.16	-10.21%	
管理费用	151,627,632.20	145,964,877.70	3.88%	
财务费用	44,350,343.29	28,745,602.63	54.29%	主要由于汇率波动导致公司本期产生汇兑损失。
所得税费用	19,298,985.78	6,436,756.29	199.82%	主要是本期转回部分递延所得税资产所致。
研发投入	88,414,756.16	99,340,182.64	-11.00%	
经营活动产生的现金流量净额	-699,090,408.17	-172,441,559.99	-305.41%	主要由于本期销售商品、提供劳务收到的现金同比减少。
投资活动产生的现金流量净额	-24,714,277.23	-87,302,580.88	71.69%	主要由于本期购建资产支付的现金同比减少。
筹资活动产生的现金流量净额	292,076,040.28	-37,249,454.98	884.11%	主要由于本期偿还的短期贷款同比减少。
现金及现金等价物净	-438,172,925.42	-295,558,983.06	-48.25%	主要由于经营性现金流减少所致。

增加额				
-----	--	--	--	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,122,895,035.88	100%	3,475,780,982.37	100%	-10.15%
分行业					
石油机械设备	1,773,473,338.87	56.79%	1,964,503,901.55	56.52%	-9.72%
钻头及钻具	350,854,702.96	11.23%	348,016,287.29	10.01%	0.82%
油气钢管	648,194,074.55	20.76%	598,466,558.81	17.22%	8.31%
氢能装备	28,082,094.30	0.90%	50,265,165.66	1.45%	-44.13%
其他	322,290,825.20	10.32%	514,529,069.06	14.80%	-37.36%
分产品					
石油机械设备	1,773,473,338.87	56.79%	1,964,503,901.55	56.52%	-9.72%
钻头及钻具	350,854,702.96	11.23%	348,016,287.29	10.01%	0.82%
油气钢管	648,194,074.55	20.76%	598,466,558.81	17.22%	8.31%
氢能装备	28,082,094.30	0.90%	50,265,165.66	1.45%	-44.13%
其他	322,290,825.20	10.32%	514,529,069.06	14.80%	-37.36%
分地区					
境内	2,323,327,764.43	74.40%	2,828,986,589.57	81.39%	-17.87%
境外	799,567,271.45	25.60%	646,794,392.80	18.61%	23.62%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
石油机械设备	1,773,473,338.87	1,518,946,915.54	14.35%	-9.72%	-11.38%	1.60%
钻头及钻具	350,854,702.96	259,009,720.79	26.18%	0.82%	-4.26%	3.92%
油气钢管	648,194,074.55	637,384,492.75	1.67%	8.31%	7.24%	0.98%
氢能装备	28,082,094.30	27,880,578.29	0.72%	-44.13%	-46.18%	3.77%
其他	322,290,825.20	270,261,430.55	16.14%	-37.36%	-39.40%	2.83%
分产品						
石油机械设备	1,773,473,338.87	1,518,946,915.54	14.35%	-9.72%	-11.38%	1.60%
钻头及钻具	350,854,702.96	259,009,720.79	26.18%	0.82%	-4.26%	3.92%
油气钢管	648,194,074.55	637,384,492.75	1.67%	8.31%	7.24%	0.98%
氢能装备	28,082,094.30	27,880,578.29	0.72%	-44.13%	-46.18%	3.77%
其他	322,290,825.20	270,261,430.55	16.14%	-37.36%	-39.40%	2.83%
分地区						
境内	2,323,327,764.43	2,011,952,013.45	13.40%	-17.87%	-19.63%	1.89%
境外	799,567,271.45	701,531,124.47	12.26%	23.62%	22.35%	0.91%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用☒不适用

四、非主营业务分析

☐适用☒不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	433,979,686.29	4.02%	872,152,611.71	8.36%	-4.34%	无重大变动
应收账款	3,078,589,585.47	28.54%	2,253,713,776.68	21.59%	6.95%	无重大变动
合同资产	123,054,808.66	1.14%	87,982,605.92	0.84%	0.30%	无重大变动
存货	3,979,134,359.08	36.89%	3,769,060,109.54	36.11%	0.78%	无重大变动
投资性房地产	17,823,865.67	0.17%	19,863,972.77	0.19%	-0.02%	无重大变动
长期股权投资	41,394,711.31	0.38%	43,679,750.99	0.42%	-0.04%	无重大变动
固定资产	1,576,092,380.04	14.61%	1,637,135,944.73	15.68%	-1.07%	无重大变动
在建工程	140,850,327.43	1.31%	116,693,692.55	1.12%	0.19%	无重大变动
使用权资产	99,564,275.62	0.92%	116,818,797.18	1.12%	-0.20%	无重大变动
短期借款	2,124,978,409.20	19.70%	2,062,767,406.94	19.76%	-0.06%	无重大变动
合同负债	251,491,582.13	2.33%	303,538,980.72	2.91%	-0.58%	无重大变动
长期借款	325,771,731.00	3.02%	0	0.00%	3.02%	本期新增技术创新专项贷款。
租赁负债	65,580,313.52	0.61%	79,143,723.51	0.76%	-0.15%	无重大变动

2、主要境外资产情况

☐适用☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	433,179,025.60						-189,982,999.10	243,196,026.50
上述合计	433,179,025.60						-189,982,999.10	243,196,026.50

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容

本公司管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，故将公司的银行承兑汇票和商业承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
39,291,606.18	108,087,327.10	-63.65%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用☒不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1）	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年	向特定对象发行股票	2022 年 04 月 27 日	100,000	99,486.44	850.01	77,500.41	77.90%	0	22,244.23	22.36%	24,473.76	公司尚未使用的募集资金均存放于公司开设的募集资金专户中，将严格按照相关监管规则进行使用。	0
合计	--	--	100,000	99,486.44	850.01	77,500.41	77.90%	0	22,244.23	22.36%	24,473.76	--	0

募集资金总体使用情况说明：

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、法规以及公司《募集资金管理制度》，及时、真实、准确、完整披露了募集资金的存放和实际使用情况，公司募集资金使用及披露不存在违规情形。截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 77,500.41 万元，尚未使用的金额为 24,473.76 万元（含利息收益）。募集资金余额均存储在募集资金专户。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2022 年非公开发行股票项目	2022 年 04 月 27 日	电动压裂装备一体化服务项目	生产建设	是	32,000	22,475.77		22,475.77	100.00%	2022 年 06 月 30 日	673.94	7,292.21	是	否
	2022 年 04 月 27 日	螺旋焊管机组升级更新改造工程	生产建设	否	7,280	7,280		7,276.29	99.95%	2022 年 12 月 31 日	-740.31	-5,028.35	否	否
	2022 年 04 月 27 日	螺旋焊管机组升级更新改造二期工程	生产建设	是	12,720								不适用	是
	2022 年 04 月 27 日	油气田增压采收压缩机产线智能化升级改造项目	生产建设	否	18,000	18,000	343.56	14,441.44	80.23%	2025 年 08 月 31 日	4,386.02	4,773.08	是	否
	2022 年 04 月 27 日	补充流动资金	补流	否	30,000	30,000		29,626.35	98.75%				不适用	否
	2022 年 04 月 27 日	氢能装备集成制造与测试	生产建设	否		23,519	506.45	3,680.56	15.65%	2028 年 03 月 31 日			不适用	否
承诺投资项目小计				--	100,000	101,274.77	850.01	77,500.41	--	--	4,319.65	7,036.94	--	--
超募资金投向														
无														
合计				--	100,000	101,274.77	850.01	77,500.41	--	--	4,319.65	7,036.94	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的		螺旋焊管机组升级更新改造工程项目完成后，未达到预计收益水平。主要原因包括：一是市场销量方面，国内市场格局发生变化，国家管网集团成立后统筹全国长输管线建设，建设节奏逐年放缓；社会市场陷入低价竞争，接单难度加大，项目产能无法有效释放。国际市场订单虽有所增长，但公司 2024 年起为满足												

情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	海外订单产品需求，开展螺旋焊管机组超长管加工能力建设改造，直接影响产品产量。二是市场价格方面，钢管出口退税政策取消，大幅推高海外业务成本，挤压海外市场毛利率；叠加国内外产品价格下行、原材料价格波动，项目利润空间被严重压缩，导致项目收益未达预期。后期公司将紧跟国内外重点项目，持续开拓国际市场，强化成本管控，努力提升项目收益。 基于氢能装备集成制造与测试项目空间承载与未来发展考虑，为确保项目建设具备先进性和可持续发展要求，公司优化建设用地和建设方案花费较长时间，经董事会审批同意，将该项目达到预定可使用状态的日期由 2025 年 12 月 31 日延长至 2028 年 3 月 31 日。截至 2026 年 6 月 30 日，项目已开工建设，并制定了详细的项目推进保障措施和资金安排，保障项目按期完工。
项目可行性发生重大变化的情况说明	螺旋焊管机组升级更新改造二期工程项目可行性发生重大变化，具体原因如下：国内油气干线管网建设速度整体放缓，同时，在充分的市场竞争环境下，由于原料价格差异缩小，螺旋钢管相对于直缝钢管的综合价格优势逐步丧失，导致部分重点项目设计单位更多地使用直缝钢管，螺旋钢管市场份额进一步压缩，螺旋焊管机组升级更新改造二期工程项目可行性发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2022 年 4 月 27 日召开第八届董事会第六次会议和第八届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 61,919,038.51 元置换已预先投入募集资金投资项目螺旋焊管机组升级更新改造工程项目的自筹资金。 公司于 2022 年 7 月 18 日召开第八届董事会第七次会议和第八届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 79,444,962.66 元置换已预先投入募集资金投资项目电动压裂装备一体化服务项目的自筹资金。 2026 年上半年公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司电动压裂装备一体化服务项目募集资金结余 9,524.23 万元，主要原因系近年来随着国产产品性能和效率等方面进一步提高，公司在设备及零配件采购时优先选择性能及效率更高且价格更低的国产产品替代，进而降低了募投项目的实际采购成本，节约了募集资金的投资。此外，在募投项目实施过程中，公司在保证项目建设质量前提下，本着合理、节约、有效的原则，按照募集资金使用的相关规定，严格控制募集资金支出，加强项目的建设管理和监督，合理地降低项目开支。 公司螺旋焊管机组升级更新改造工程已完工并结项，节余募集资金 3.71 万元公司于 2025 年 12 月永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于公司开设的募集资金专户中，将严格按照相关监管规则进行使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2022 年非公开发行股票项目	向特定对象发行股票	氢能装备集成制造与测试项目	电动压裂装备一体化服务项目和螺旋焊管机组升级更新改造二期工程项目	23,519	506.45	3,680.56	15.65%	2028 年 03 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	--	--	23,519	506.45	3,680.56	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			变更原因： 原募投项目螺旋焊管机组升级更新改造二期工程项目因受国内油气干线管网建设速度整体放缓和原料价格差异缩小因素影响，市场已进入低迷期，公司决定终止该项目的实施。 氢能作为一种来源丰富、绿色低碳、应用广泛的二次能源，对构建清洁低碳、安全高效的能源体系，实现碳达峰碳中和目标具有重要意义。中央各部委相继出台政策，推动氢能相关产业链快速发展，氢能产业将成为中国新的经济增长点和新能源战略的重要组成部分，国内氢能产业发展潜力巨大。公司作为能源行业制造型企业，积累了机加工、大型装配、型式试验、第三方检测等丰富资源，并已建成国内首个高压气体装备综合测试中心，已形成了氢能装备相关制造规范。公司致力于在强化油气装备支撑作用的同时，重点围绕氢能装备业务进行布局，将氢能装备新兴业务纳入公司产业布局。为长远发展考虑，公司决定将螺旋焊管机组升级更新改造二期工程项目变更为氢能装备集成制造与测试项目。将电动压裂装备一体化服务项目节余募集资金和螺旋焊管机组升级更新改造二期工程项目募集资金用来实施氢能装备集成制造与测试项目，以提高募集资金使用效率，加快公司氢能装备产业发展。 决策程序： 1. 2024 年 4 月 24 日，公司召开第八届董事会第二十七次会议、第八届监事会第二十次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的议案》，同意将电动压裂装备一体化服务项目节余募集资金 9,524.23 万元和螺旋焊管机组升级更新改造二期工程项目募集资金 12,720 万元一并变更为实施氢能装备集成制造与测试项目。公司独立董事专门会议进行了审核并发表了同意的审核意见。 2. 2024 年 6 月 20 日，公司召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的议案》。 信息披露情况： 2024 年 4 月 26 日，公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网披露了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的公告》（公告编号：2024-033）。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			基于氢能装备集成制造与测试项目空间承载与未来发展考虑，为确保项目建设具备先进性和可持续发展要求，公司优化建设用地和建设方案花费较长时间，经董事会审批同意，将该项目达到预定可使用状态的日期由 2025 年 12 月 31 日延长至 2028 年 3 月 31 日。截至 2026 年 6 月 30 日，项目已开工建设，并制定了详细的项目推进保障措施和资金安排，保障项目按期完工。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用。								

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用☒不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中石化四机石油机械有限公司	子公司	机械制造	60000 万人民币	458,722.96	153,507.79	110,828.11	3,659.82	3,275.61
中石化江钻石油机械有限公司	子公司	机械制造	40000 万人民币	160,755.47	60,307.46	35,104.76	477.55	329.94
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	子公司	机械制造	1848 万美元	128,784.42	51,094.96	50,793.25	2,827.88	2,366.86
荆州市世纪派创石油机械检测有限公司	子公司	设备检测	5000 万人民币	22,473.63	19,306.47	7,138.36	2,466.15	2,036.38
中石化氢能机械（武汉）有限公司	子公司	机械制造	24519 万人民币	43,951.33	21,617.50	4,503.15	-1,418.48	-1,414.31
珠海京楚石油技术开发有限公司	参股公司	石油技术开发	1056 万人民币	19,457.50	13,043.89	6,630.55	706.78	465.44

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用☒不适用

主要控股参股公司情况说明

本报告期公司下属四机公司本期营业收入同比下降，导致净利润较上期减少。

本报告期公司下属江钻公司加大研发投入力度，研发费用同比增加，导致净利润较上

期减少。

本报告期公司下属氢能机械公司加大市场开拓及产品研发力度，人工成本及研发费用同比增加，导致净利润较上期减少。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 市场波动及竞争加剧风险

风险描述：全球经济复苏动能偏弱，内外部不确定性因素叠加，中东等地缘政治冲突持续影响原油供给端，国际油价大概率维持宽幅剧烈震荡运行。若油价下行将导致油公司缩减勘探开发投入，油气装备及服务市场需求收缩，加剧市场竞争，对公司主营业务盈利空间及“两金”风险管控形成压力。

应对措施：深耕深地、深海等结构性需求市场，聚焦高端装备提升产品附加值；加快氢能装备、CCUS 等新兴业务产业化进程，培育新的利润增长点；强化“产品+服务”一体化模式，提升客户粘性与抗风险能力。强化国际市场开拓，提升国际化经营质量与效益。

2. 国际化经营风险

风险描述：公司境外业务覆盖 40 多个国家和地区，受全球贸易格局调整、地缘政治冲突等因素影响，经营所在国可能出现关税政策变动、进出口管制升级、制裁法规加码等情况，同时不同国家环保标准、劳动规范、财税制度存在显著差异，可能引发合规风险、贸易壁垒、法律纠纷等问题，加大境外业务拓展难度与经营不确定性。受中东地缘局势持续紧张影响，对霍尔木兹海峡航运通行影响明显，区域海运通道不确定性大幅上升。公司对中东出口业务面临货物交付延期、航运及保险成本抬升、口岸清关受阻等不利影响，区域经营承压。公司国际业务部分采用外币结算，人民币对美元、欧元等货币的汇率波动，可能进一步影响公司产品价格竞争力及外币结算收益，给经营业绩带来不确定性。

应对措施：健全境外业务动态风险监测体系，密切跟踪项目所在国法律法规、关税政策、合规要求等变化，提前开展全面合规调查与风险评估。密切跟踪航运市场动态，联动航运服务商探索“海运至海峡外港口+跨境陆运”等多元化备选物流路径；强化客户沟通，协商调整交货期限、变更运输安排、完善合同相关约定，稳妥化解履约风险，巩固中东市

场业务基本盘。持续健全汇率风险管理体系，常态化研判、动态跟踪汇率走势，灵活调整收付汇节奏，严控高波动币种结算风险。通过外币收支匹配、优化业务布局实现自然对冲。

3. 两金占用与现金流风险

风险描述：公司面临应收账款与存货双高的流动性风险，若管控不力将影响公司资金周转效率，甚至对生产经营连续性造成冲击。

应对措施：实施“现金流为王”的考核导向，严控“两金”占用；对新增订单实行信用评级“一票否决制”，坚决退出低效、无效的劣质市场；建立存货动态监控体系，加快滞销存货处置，强化逾期款项清收，改善公司经营性现金流。

4. 能源绿色低碳转型对行业发展的风险

风险描述：国家“双碳”战略持续深化落地，能源产业结构加速向清洁化、低碳化迭代，公司主营钻采装备、钻完井工具等，业务高度依托传统油气产业，新能源替代效应挤压传统主业市场空间，对公司经营形成冲击。

应对措施：顺应能源低碳转型趋势，布局氢能装备、LNG 装备、炼化压缩机组、CCUS 装备等新兴业务，持续加大技术研发与市场拓展力度，加速新兴业务产业化、规模化发展，有效对冲新能源替代引发的传统油气装备业务下行风险。

5. 氢能装备业务不确定性风险

风险描述：国内氢能产业仍处于商业化示范向产业化过渡阶段，发展总体不及预期，大规模市场化需求尚未真正形成。氢能装备技术路径多样并持续迭代，核心材料和部件依赖进口，装备应用成熟度和可靠性有待长期工程验证，公司氢能装备产业存在研发投入较大、成果转化不及预期等风险；同时氢能装备项目投资规模较大、投资回收期较长，若市场化订单不足，将影响业务拓展进度。

应对措施：聚焦氢能装备核心技术攻关，加快制氢、加氢、氢储运等关键装备迭代升级，推进核心零部件与关键材料国产化替代，提升产品性能与规模化应用水平；深度融入中石化集团战略部署，加快市场化订单获取与标杆项目落地；加快氢能装备集成制造与测试项目建设，完善产业布局，推动氢能业务快速规模化发展，降低业务培育期不确定性风险。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是☐否

为积极贯彻党中央、国务院决策部署，认真落实国资委、证监会相关要求，在规范经营的基础上，不断提高公司内在价值和市场价值，积极关注股东回报，持续推动公司发展质量提升。基于对公司发展前景的信心以及对公司长期价值的认可，为维护公司及全体股东利益，促进公司长远健康可持续发展，公司制定了“质量回报双提升”行动方案，具体内容详见公司于 2025 年 3 月 7 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2025-014）。

报告期内，公司积极应对行业低价竞争、盈利承压等经营形势，全力攻坚创效。**产业发展方面**，L3 级智能压裂、一键式智能固井装备完成规模化现场应用，万米深地钻具、8GPa 超高压复合片实现稳定量产供货；CCUS 二氧化碳压缩机成功中标项目，炼化工艺压缩机通过客户资格预审，氢能成套装备持续保障多条省级氢走廊保供；中亚、南美市场钻机、海洋固井、压缩机组批量出口交付。建立客户信用评级一票否决风控机制，同步实施全价值链降本、亏损单元专项治理系列举措，持续优化产品盈利结构。**投资者关系维护方面**，畅通多层次投资者沟通渠道，举办 2025 年度暨 2026 年第一季度网上业绩说明会，通过投资者热线、深交所互动易、辖区投资者集体接待日等载体，围绕公司发展战略、市场订单、科技创新、新产业发展等与投资者充分交流。依托公司官方新闻、微信公众号，聚焦资本市场核心关切发布经营动态，自愿性披露《关于全资子公司扩项特种设备检测机构核准资质》，持续提升公司资本市场透明度。**治理提升方面**，持续完善全链条 ESG 管理及指标体系，连续 4 年披露 ESG 报告，万得 ESG 评级稳定维持 AA 级；落地人力资源优化盘活、外委业务转自营等内部改革，全面升级内控与全流程风险管控体系，持续提升规范化治理水平。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用☐不适用

1、股权激励

根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中石化石油机械股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》，经公司董事会、监事会、股东大会会议审议通过，公司实施了 2022 年限制性股票激励计划，以 4.08 元/股的价格，经首次和预留授予共计向 187 名激励对象授予限制性股票 1513.8 万股，详见公司披露于巨潮资讯网上《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》《关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》。2026 年上半年公司股权激励实施情况如下：

1. 2026 年 3 月 20 日，公司召开第九届董事会第十二次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。同意公司按照《中石化石油机械股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》和《中石化石油机械股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，为 2022 年限制性股票激励计划预留授予第一个解除限售期符合解除限售条件的 6 名激励对象持有的 135,300.00 股限制性股票办理解除限售事宜。公司董事会薪酬与考核委员会对本次解除限售相关事项发表了同意的意见，公司聘请的律师出具了法律意见书。

2. 2026 年 5 月 13 日，公司召开第九届董事会第十四次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》和《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期和预留授予第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》。同意公司按照《中石化石油机械股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》和《中石化石油机械股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，为 2022 年限制性股票激励计划第二个解除限售期符合解除限售条件的激励对象持有的共 4,636,962.00 股限制性股票办理解除限售事宜。对激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 5,082,338.00 股以授予价格和回购时股票市场价格（审议回购的董事会决议公告前 1 个交易日公司标的股票交易均价）的孰低值予以回购并注销。公司董事会薪酬与考核委员会对本次董事会相关事项发表了同意的意见，公司聘请的律师出具了法律意见书。

3. 2026 年 6 月 5 日，公司发布了《关于 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》，完成回购注销 197,553.00 股限制性股票。

4. 2026 年 6 月 16 日，公司召开 2025 年年度股东会审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期和预留授予第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销已授予但尚未解除限售的 5,082,338.00 股限制性股票。同日公司发布了《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》。目前回购注销手续尚在办理中。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		3
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	四机赛瓦石油钻采设备有限公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=5d707297-c773-498c-876f-ab2aaa0effc9&XH=1682677500084029335552&year=2025
2	中石化石油机械股份有限公司三机分公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=725b3101-da74-440a-924f-35715e7548e0&XH=1715412928259036462592&year=2025
3	中石化石油机械股份有限公司承德江钻分公司	http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=FD31581E-D33C-4C03-8692-BB59D8033075&year=2025

五、社会责任情况

2026 年上半年，公司全面贯彻落实“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”乡村振兴战略总要求，紧扣“守底线、抓发展、促振兴”中心任务，用足用活强农惠农富农各项政策，持续培育壮大特色产业，深化乡村治理体系建设，积极做好对湖北省宜昌市五峰土家族自治县仁和坪镇升子坪村的对口帮扶工作。

聚焦和美乡村建设、产业振兴、消费帮扶、就业创业重点领域，公司积极整合各类资源，助力当地特色产业提质增效。推进“党支部+合作社+农户”发展模式，激发乡村发展内生动力，带动村民增收致富。组织开展“助农抢收”“清洁家园”等实践活动，切实为群众排忧解难。遇雨雪等极端天气，及时开展出行安全提醒、安全用电检查、困难群众走访慰问，组织带领群众清理主干道积雪。常态化开展义务助学，利用村里闲置房屋，设立临时教室，为留守儿童赠送文具、书本等爱心物资，营造关心关爱青少年健康成长的良好氛围。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	石化集团	关于同业竞争方面承诺	（1）石化集团及石化集团控制的除江钻股份及其附属公司以外的其他企业（以下简称“石化集团的其他企业”）目前与江钻股份及其附属公司主营业务不存在同业竞争的情况。（2）石化集团具有江钻股份的控制权期间，将依法采取必要及可能的措施来避免发生与江钻股份及其附属公司主营业务的同业竞争及利益冲突的业务或活动，并促使石化集团控制的其他企业避免发生与江钻股份及其附属公司主营业务的同业竞争及利益冲突的业务或活动。石化集团不会违反上述关于避免同业竞争的承诺，并督促石化集团控制的其他企业遵守该等承诺。若石化集团违反上述承诺，石化集团将自愿采取或接受如下措施：①石化集团将自发现同业竞争情形之日起 20 日内启动有关消除同业竞争的相关措施，包括但不限于依法终止有关投资、转让有关投资股权或业务、清算注销有关同业竞争的公司，并将在符合法律、法规及行业政策的前提下立即解决同业竞争事宜。②如采取转让有关投资股权或业务方式消除同业竞争的，江钻股份有权优先收购该等股权或业务。	2014 年 09 月 12 日	长期有效	正常履行中
	石化集团	关于关联交易、资金占用方面的承诺	（1）石化集团将尽量避免或减少与江钻股份之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，石化集团将与江钻股份签订规范的关联交易协议，并按照相关法律法规和江钻股份《公司章程》的规定履行批准程序及信息披露义务；关联交易价格的确定将遵循公平、合理、公允的原则确定。（2）石化集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面继续与江钻股份保持分开，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控制权违反上市公司规范运作程序，干预江钻股份经营决策，损害江钻股份和其他股东的合法权益。（3）石化集团及石化集团控制的其他企业保证不以任何方式违规占用江钻股份及其附属公司的资金。如石化集团违反上述承诺，石化集团将依法承担及赔偿因此给江钻股份造成的损失。	2014 年 09 月 12 日	2014 年 9 月 12 日至石化集团不再作为石化机械的实际控制人之日，或石化机械的股票不再在深圳证券交易所上市之日（以两者中较早者为准）	正常履行中
	石化资本公司	关于不减持公司股份的承诺	基于对公司未来发展前景的信心和对公司长期投资价值的认可，为促进公司持续、稳定、健康发展，并维护广大投资者利益，自愿承诺所持有的股份自	2024 年 05 月 20 日	自上市流通之日起 2 年	履行完毕

			上市流通之日起两年内不以任何方式减持。在上述承诺期间内，因公司资本公积转增股本、派送股票红利、配股而新增的股份，亦遵守不减持承诺。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒适用☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
截至报告期末,公司未达到重大诉讼披露标准其他诉讼、仲裁事项合计 15 件	1255	否	8 件案件已经结案,7 件案件正在审理中。	对公司无重大影响。	8 件已结案案件中:2 件已执行完毕,4 件无执行事项,2 件正在执行。		

其他诉讼事项

☐适用☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
江汉石油管理局	控股股东下属企业	采购燃料和动力	水电气等	按一般正常商业条款或相关协议	水 1.50-2.50 元/吨；电 0.80-2.00 元/度	2,506.11	75.39%	7,000	否	银行存款/承兑汇票	水 1.50-2.50 元/吨；电 0.80-2.00 元/度	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网
石化股份公司	控股股东下属企业	采购燃料和动力	水电气等	按一般正常商业条款或相关协议	水 1.50-2.50 元/吨；电 0.80-2.00 元/度	0	0.00%	200	否	银行存款/承兑汇票	水 1.50-2.50 元/吨；电 0.80-2.00 元/度	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网
石化油服公司	控股股东下属企业	向关联方采购原材料和商品	材料采购等	按一般正常商业条款或相关协议	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-9.50 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.35-0.75 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件	0	0.00%	2,000	否	银行存款/承兑汇票	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-9.50 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.35-0.75 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网
石化股份公司	控股股东下属企业	向关联方采购原材料和商品	材料采购等	按一般正常商业条款或相关协议	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-9.50 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.35-0.75 万元/吨；其	16,719.16	4.67%	7,000	否	银行存款/承兑汇票	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-9.50 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.35-	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网

					他材料 0.1-3 万元/件						0.75 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件		
石化集团所属其他单位	控股股东下属企业	向关联方采购原材料和商品	材料采购等	按一般正常商业条款或相关协议	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-9.50 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.35-0.75 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件	3.3	0.00%	1,000	否	银行存款/承兑汇票	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-9.50 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.35-0.75 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网
江汉石油管理局	控股股东下属企业	接受关联方提供的劳务	社区服务、物业管理、其他劳务	按一般正常商业条款或相关协议	运输 1.00-5.00 元/公里；物业管理 2.00-250.00 万元/月	336.49	1.83%	1,200	否	银行存款/承兑汇票	运输 1.00-5.00 元/公里；物业管理 2.00-250.00 万元/月	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网
石化油服公司	控股股东下属企业	接受关联方提供的劳务	其他劳务	按一般正常商业条款或相关协议	运输 1.00-5.00 元/公里；工程 20.00-500.00 万元/项；技术服务 1.00-300.00 万元/年；仓储费 1-100.00 万元/年	766.71	4.18%	3,500	否	银行存款/承兑汇票	运输 1.00-5.00 元/公里；工程 20.00-500.00 万元/项；技术服务 1.00-300.00 万元/年；仓储费 1-100.00 万元/年	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网
石化股份公司	控股股东下属企业	接受关联方提供的劳务	其他劳务	按一般正常商业条款或相关协议	运输 1.00-5.00 元/公里；工程 20.00-500.00 万元/项；技术服务 1.00-300.00 万元/年；仓储费 1-100.00 万元/年	366.48	2.00%	2,000	否	银行存款/承兑汇票	运输 1.00-5.00 元/公里；工程 20.00-500.00 万元/项；技术服务 1.00-300.00 万元/年；仓储费 1-100.00 万元/年	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网
石化集团	控股股东	接受关联	其他劳务	按一般正常商	运输 1.00-5.00 元/公里；工程 20.00-	4,153.25	22.65%	8,000	否	银行存款/承兑汇票	运输 1.00-5.00 元/公里；工程	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网

所属其他单位	下属企业	方提供的劳务		业条款或相关协议	500.00 万元/项；技术服务 1.00-300.00 万元/年；仓储费 1-100.00 万元/年						20.00-500.00 万元/项；技术服务 1.00-300.00 万元/年；仓储费 1-100.00 万元/年		
江汉石油管理局	控股股东下属企业	接受关联方租赁	房屋及土地租赁	按一般正常商业条款或相关协议	土地使用权 9.00-30.00 元/年m²；厂房 1-350 万元/年	336.61	8.80%	700	否	银行存款/承兑汇票	土地使用权 9.00-30.00 元/年m²；厂房 1-350 万元/年	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网
石化油服公司	控股股东下属企业	接受关联方租赁	房屋及土地租赁	按一般正常商业条款或相关协议	土地使用权 9.00-30.00 元/年m²；厂房 1-350 万元/年	6.78	0.18%	200	否	银行存款/承兑汇票	土地使用权 9.00-30.00 元/年m²；厂房 1-350 万元/年	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网
石化股份公司	控股股东下属企业	接受关联方租赁	房屋及土地租赁	按一般正常商业条款或相关协议	土地使用权 9.00-30.00 元/年m²；厂房 1-350 万元/年	2.54	0.07%	0	否	银行存款/承兑汇票	土地使用权 9.00-30.00 元/年m²；厂房 1-350 万元/年	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网
石化油服公司	控股股东下属企业	向关联方销售产品和商品	产品销售	按一般正常商业条款或相关协议	固压钻修设备 35-4000 万元/台套；油用钻头 0.20-90.00 万元/只；螺杆钻具 5.00-30.00 万元/根；石油机械配件 1.00-280.00 万元/台套；石油钢管 0.50-1.00 万元/吨；其他石油机械产品 10.00-1,800.00 万元/台套；材料 0.10-3.00 万元/件	20,786.93	8.62%	105,000	否	银行存款/承兑汇票	固压钻修设备 35-4000 万元/台套；油用钻头 0.20-90.00 万元/只；螺杆钻具 5.00-30.00 万元/根；石油机械配件 1.00-280.00 万元/台套；石油钢管 0.50-1.00 万元/吨；其他石油机械产品 10.00-1,800.00 万元/台套；材料 0.10-3.00 万元/件	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网
石化	控股	向关	产品	按一般	固压钻修设备 35-	37,158.92	15.41%	70,000	否	银行存款/	固压钻修设备	2025 年 11	巨潮资讯网

股份 公司	股东 下属 企业	联方 销售 产品 和商 品	销售	正常商 业条款 或相关 协议	4000 万元/台套； 油用钻头 0.20- 90.00 万元/只；螺 杆钻具 5.00-30.00 万元/根；石油机械 配件 1.00-280.00 万元/台套；石油钢 管 0.50-1.00 万元/ 吨；其他石油机械 产品 10.00- 1,800.00 万元/台 套；材料 0.10- 3.00 万元/件					承兑汇票	35-4000 万元/台 套；油用钻头 0.20-90.00 万元 /只；螺杆钻具 5.00-30.00 万元 /根；石油机械 配件 1.00- 280.00 万元/台 套；石油钢管 0.50-1.00 万元/ 吨；其他石油机 械产品 10.00- 1,800.00 万元/ 台套；材料 0.10-3.00 万元/ 件	月 29 日	
石化 集团 所属 其他 单位	控股 股东 下属 企业	向关 联方 销售 产品 和商 品	产品 销售	按一般 正常商 业条款 或相关 协议	固压钻修设备 35- 4000 万元/台套； 油用钻头 0.20- 90.00 万元/只；螺 杆钻具 5.00-30.00 万元/根；石油机械 配件 1.00-280.00 万元/台套；石油钢 管 0.50-1.00 万元/ 吨；其他石油机械 产品 10.00- 1,800.00 万元/台 套；材料 0.10- 3.00 万元/件	908.98	0.38%	3,000	否	银行存款/ 承兑汇票	固压钻修设备 35-4000 万元/台 套；油用钻头 0.20-90.00 万元 /只；螺杆钻具 5.00-30.00 万元 /根；石油机械 配件 1.00- 280.00 万元/台 套；石油钢管 0.50-1.00 万元/ 吨；其他石油机 械产品 10.00- 1,800.00 万元/ 台套；材料 0.10-3.00 万元/ 件	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网
石化 集团 之合 联营	控股 股东 下属 企业	向关 联方 销售 产品 和商 品	产品 销售	按一般 正常商 业条款 或相关 协议	固压钻修设备 35- 4000 万元/台套； 油用钻头 0.20- 90.00 万元/只；螺 杆钻具 5.00-30.00 万元/根；石油机械	18,090.44	7.50%	100,000	否	银行存款/ 承兑汇票	固压钻修设备 35-4000 万元/台 套；油用钻头 0.20-90.00 万元 /只；螺杆钻具 5.00-30.00 万元	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网

					配件 1.00-280.00 万元/台套；石油钢管 0.50-1.00 万元/吨；其他石油机械产品 10.00-1,800.00 万元/台套；材料 0.10-3.00 万元/件						/根；石油机械配件 1.00-280.00 万元/台套；石油钢管 0.50-1.00 万元/吨；其他石油机械产品 10.00-1,800.00 万元/台套；材料 0.10-3.00 万元/件		
石化油服公司	控股股东下属企业	向关联方提供劳务	提供技术开发等劳务	按一般正常商业条款或相关协议	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项；运输劳务 0.45-0.75 元/吨公里；其他劳务 1.00-200.00 万元/项	16,950.95	24.47%	60,000	否	银行存款/承兑汇票	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项；运输劳务 0.45-0.75 元/吨公里；其他劳务 1.00-200.00 万元/项	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网
石化股份公司	控股股东下属企业	向关联方提供劳务	提供技术开发等劳务	按一般正常商业条款或相关协议	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项；运输劳务 0.45-0.75 元/吨公里；其他劳务 1.00-200.00 万元/项	10,352.63	14.94%	30,000	否	银行存款/承兑汇票	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项；运输劳务 0.45-0.75 元/吨公里；其他劳务 1.00-200.00 万元/项	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网
石化集团所属其他单位	控股股东下属企业	向关联方提供劳务	提供技术开发等劳务	按一般正常商业条款或相关协议	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项；运输劳务 0.45-0.75 元/吨公里；其他劳务 1.00-200.00 万元/项	60.09	0.09%	4,000	否	银行存款/承兑汇票	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项；运输劳务 0.45-0.75 元/吨公里；其他劳务 1.00-200.00 万元/项	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网
石化集团之合联营	控股股东下属企业	向关联方提供劳务	提供技术开发等劳务	按一般正常商业条款或相关协议	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项；运输劳务 0.45-0.75 元/吨公里；其他劳务 1.00-200.00 万元/项	0	0.00%	200	否	银行存款/承兑汇票	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项；运输劳务 0.45-0.75 元/吨公里；其他劳务 1.00-200.00 万元/项	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网

石化 油服 公司	控股 股东 下属 企业	向关 联方 提供 租赁	机器 设备 租赁	按一般 正常商 业条款 或相关 协议	固压钻修设备 80- 400 万元/年/台； 压缩机 52-136 万元 /年/台	252.8	6.06%	10,000	否	银行存款/ 承兑汇票	固压钻修设备 80-400 万元/年/ 台；压缩机 52- 136 万元/年/台	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网
石化 股份 公司	控股 股东 下属 企业	向关 联方 提供 租赁	机器 设备 租赁	按一般 正常商 业条款 或相关 协议	固压钻修设备 80- 400 万元/年/台； 压缩机 52-136 万元 /年/台	3,847.92	92.18%	5,000	否	银行存款/ 承兑汇票	固压钻修设备 80-400 万元/年/ 台；压缩机 52- 136 万元/年/台	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网
合计				--	--	133,607.08	--	420,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告 期内的实际履行情况（如有）				在公司 2026 年度日常关联交易预计范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因（如适用）				无。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用☒不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用☒不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☒否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☒适用 ☐不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
中石化财务公司	控股股东下属财务公司	每日在中石化财务公司和盛骏公司累计存款余额不超过人民币 30 亿元	0.1%-0.5%	61,129.69	899,247.27	944,179.13	16,197.83
盛骏公司	控股股东下属财务公司		0.1%-0.5%	357.12	186,924.35	186,934.49	346.98

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
中石化财务公司	控股股东下属财务公司	345,000	2%-3%	17,500	29,000	22,500	24,000
盛骏公司	控股股东下属财务公司		2%-3%	182,122.41	186,934.49	182,122.41	186,934.49

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中石化财务公司	控股股东下属财务公司	票据及保函授信	95,000	13,785.47

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

2026 年 4 月 22 日，公司第九届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司 2026 年度向中石化集团公司申请委托贷款的议案》，同意公司 2026 年向控股股东中国石油化工集团有限公司申请委托贷款，委托贷款规模不高于 1000 万元，贷款年利率不超过 1.08%。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2026 年度向中国石化集团公司申请委托贷款暨关联交易的公告	2026 年 04 月 24 日	巨潮资讯网

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒适用☐不适用

租赁情况说明

租赁支出：2026 年上半年因生产经营实际需要，公司租用江汉石油管理局房产和土地发生租赁支出 336.61 万元；公司租用国华人寿保险股份有限公司办公楼，发生租赁支出 202.32 万元；公司天技服分公司西北注气项目租赁设备发生租赁支出 1,131.45 万元。

租赁收入：2026 年上半年公司为盘活资产，将上海厂房进行出租，收取租金 393.38 万元；为响应石油机械设备市场由投资转向租赁的需求，2026 年上半年公司在确保风险可控、有所收益的原则上，开展了钻采设备、压裂装备和压缩机的租赁业务，取得设备租赁收入 4,368.03 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中石化四机石油机械有限公司	2025 年 03 月 07 日	100,000	2025 年 09 月 22 日	17,000	连带责任保证		无	2025 年 9 月 22 日-2026 年 9 月 22 日	否	否
中石化江钻石油机械有限公司	2022 年 10 月 25 日	15,000	2023 年 10 月 08 日	7,200	一般担保		无	2023 年 6 月 6 日-2026 年 12 月 31 日	否	否
	2025 年 03 月 07 日	19,000	2025 年 09 月 22 日	8,500	连带责任保证		无	2025 年 9 月 22 日-2026 年 9 月 22 日	否	否
中石化氢能机械（武汉）有限公司	2025 年 03 月 07 日	8,000	2025 年 09 月 22 日	300	连带责任保证		无	2025 年 9 月 22 日-2026 年 9 月 22 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		120,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		120,000		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		33,000				
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		120,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		120,000		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		33,000				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				10.48%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0						

注：上述表格“公司对子公司的担保情况”中，担保额度为担保业务实际发生前获批额度。
采用复合方式担保的具体情况说明
无。

3、委托理财

☐适用☒不适用
公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用☒不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 05 月 14 日	价值在线 (www.ir-online.cn)	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2025 年度暨 2026 年第一季度网上业绩说明会的全体投资者	公司 2025 年度经营业绩、发展战略、分红条件等情况，未提供资料	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2026 年 5 月 14 日石化机械投资者关系活动记录表》

十四、其他重大事项的说明

☐适用☒不适用
公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重大事项

☐适用☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	10,229,673	1.07%	0	0	0	-4,718,410	-4,718,410	5,511,263	0.58%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	10,229,673	1.07%	0	0	0	-4,718,410	-4,718,410	5,511,263	0.58%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	10,229,673	1.07%	0	0	0	-4,718,410	-4,718,410	5,511,263	0.58%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	945,738,016	98.93%	0	0	0	4,520,857	4,520,857	950,258,873	99.42%
1、人民币普通股	945,738,016	98.93%	0	0	0	4,520,857	4,520,857	950,258,873	99.42%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	955,967,689	100.00%	0	0	0	-197,553	-197,553	955,770,136	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

1、根据《公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》《公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定，公司为 2022 年限制性股票激励计划预留授予第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共 135,300.00 股限制性股票办理解除限售事宜，解除限售的限制性股票于 2026 年 3 月 30 日上市流通。

2、根据《公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》《公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定，公司为 2022 年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期符合解除限售条件的激励对象持有的共 4,636,962.00 股限制性股票办理解除限售事宜，解除限售的限制性股票于 2026 年 5 月 22 日上市流通。

3、《公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》授予激励对象中 3 人因退休离职，1 人因个人原因主动离职、3 名激励对象因个人考核结果未达到全部解除限售的条件，公司对 7 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 197,553.00 股进行了回购注销。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

1. 2026 年 3 月 20 日，公司召开第九届董事会第十二次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。同意公司按照《中石化石油机械股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》和《中石化石油机械股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，为 2022 年限制性股票激励计划预留授予第一个解除限售期符合解除限售条件的 6 名激励对象持有的 135,300.00 股限制性股票办理解除限售事宜。公司董事会薪酬与考核委员会对本次解除限售相关事项发表了同意的意见，公司聘请的律师出具了法律意见书。

2. 2026 年 5 月 13 日，公司召开第九届董事会第十四次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》和《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期和预留授予第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》。同意公司按照《中石化石油机械股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》和《中石化石油机械股份有限

公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，为 2022 年限制性股票激励计划第二个解除限售期符合解除限售条件的激励对象持有的共 4,636,962.00 股限制性股票办理解除限售事宜。对激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 5,082,338.00 股以授予价格和回购时股票市场价格（审议回购的董事会决议公告前 1 个交易日公司标的股票交易均价）的孰低值予以回购并注销。公司董事会薪酬与考核委员会对本次董事会相关事项发表了同意的意见，公司聘请的律师出具了法律意见书。

3. 2026 年 6 月 5 日，公司发布了《关于 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》，完成回购注销 197,553.00 股限制性股票。

4. 2026 年 6 月 16 日，公司召开 2025 年年度股东会审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期和预留授予第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销已授予但尚未解除限售的 5,082,338.00 股限制性股票。同日公司发布了《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》。目前回购注销手续尚在办理中。

股份变动的过户情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 6 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成 197,553 股限制性股票的回购注销手续。

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司完成 2022 年限制性股票激励计划中 197,553 股限制性股票的回购注销工作，公司总股份由 955,967,689 股减少至 955,770,136 股，股份变动对公司最近一年

和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标不存在显著影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王峻乔	150,000	0	0	150,000	2022 年限制性股票激励计划限售和董事锁定股	按照公司 2022 年限制性股票激励计划解除限售及董事股份解除限售相关规定解除限售
刘 强	127,500	0	0	127,500	2022 年限制性股票激励计划限售和董事锁定股	按照公司 2022 年限制性股票激励计划解除限售及董事股份解除限售相关规定解除限售
王庆群	90,000	0	0	90,000	2022 年限制性股票激励计划限售和高管锁定股	按照公司 2022 年限制性股票激励计划解除限售及高管股份解除限售相关规定解除限售
魏 钢	82,500	0	0	82,500	2022 年限制性股票激励计划限售和高管锁定股	按照公司 2022 年限制性股票激励计划解除限售及高管股份解除限售相关规定解除限售
潘灵永	82,500	0	0	82,500	2022 年限制性股票激励计划限售和高管锁定股	按照公司 2022 年限制性股票激励计划解除限售及高管股份解除限售相关规定解除限售
余志群	73,700	18,425	0	55,275	2022 年限制性股票激励计划限售和董事锁定股	按照公司 2022 年限制性股票激励计划解除限售及董事股份解除限售相关规定解除限售
刘国成	3,080	770	0	2,310	离任监事锁定股	监事股份解除限售相关规定解除限售
中层管理人员、核心骨干员工（2022 年限制性股票激励计划首次授予）	9,210,393	4,366,362	0	4,844,031	2022 年限制性股票激励计划限售股	按照公司 2022 年限制性股票激励计划解除限售
中层管理人员、核心骨干员工	410,000	135,300	0	274,700	2022 年限制性股票激励计划限售股	按照公司 2022 年限制性股票激励计

(2022 年限制性股票激励计划预留授予)						划解除限售
合计	10,229,673	4,520,857	0	5,511,263	--	--

注：上表“中层管理人员、核心骨干员工（2022 年限制性股票激励计划首次授予）”期末限售股数 4,646,478 股中已剔除报告期内回购注销的 197,553 股限制性股票。

二、证券发行与上市情况

☐适用☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		33,272		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国石油化工集团有限公司	国有法人	47.79%	456,756,300	0	0	456,756,300	不适用	0
中国石化集团资本有限公司	国有法人	3.93%	37,581,699	0	0	37,581,699	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.60%	24,855,046	8,613,731	0	24,855,046	不适用	0
金鹰基金－工商银行－金鹰穗通 15 号集合资产管理计划	其他	1.11%	10,653,617	0	0	10,653,617	不适用	0
邹小晓	境内自然人	0.70%	6,720,240	396,240	0	6,720,240	不适用	0
高盛公司有限责任公司	境外法人	0.49%	4,643,374	3,839,745	0	4,643,374	不适用	0
王学利	境内自然人	0.48%	4,574,000	1,478,800	0	4,574,000	不适用	0
中国建设银行股份有限公司－广发量化多因子灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.34%	3,207,800	3,207,800	0	3,207,800	不适用	0
付丽红	境内自然人	0.33%	3,200,000	700,000	0	3,200,000	不适用	0
闵金梅	境内自然人	0.32%	3,058,300	408,300	0	3,058,300	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		上述股东中，中国石化集团资本有限公司因认购公司 2022 年非公开发行股票而成为公司前 10 名股东。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、公司前十名股东中，中国石化集团资本有限公司为中国石油化工集团有限公司的控股子公司，属一致行动人。 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表		无。						

决权、放弃表决权情况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无。		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国石油化工集团有限公司	456,756,300	人民币普通股	456,756,300
中国石化集团资本有限公司	37,581,699	人民币普通股	37,581,699
香港中央结算有限公司	24,855,046	人民币普通股	24,855,046
金鹰基金－工商银行－金鹰穗通 15 号集合资产管理计划	10,653,617	人民币普通股	10,653,617
邹小晓	6,720,240	人民币普通股	6,720,240
高盛公司有限责任公司	4,643,374	人民币普通股	4,643,374
王学利	4,574,000	人民币普通股	4,574,000
中国建设银行股份有限公司－广发量化多因子灵活配置混合型证券投资基金	3,207,800	人民币普通股	3,207,800
付丽红	3,200,000	人民币普通股	3,200,000
闵金梅	3,058,300	人民币普通股	3,058,300
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，中国石化集团资本有限公司是中国石油化工集团有限公司的控股子公司，属一致行动人。中国石油化工集团有限公司和中国石化集团资本有限公司与其他股东之间不存在关联关系或属一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系或属一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，邹小晓通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,432,940.00 股，王学利通过财达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 854,000.00 股，付丽红通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,800,000.00 股，闵金梅通过川财证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 2,845,200.00 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用☒不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中石化石油机械股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	433,979,686.29	872,152,611.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,078,589,585.47	2,253,713,776.68
应收款项融资	243,196,026.50	433,179,025.60
预付款项	283,978,839.16	299,300,368.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,661,421.88	33,697,457.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,979,134,359.08	3,769,060,109.54
其中：数据资源		
合同资产	123,054,808.66	87,982,605.92
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	153,217,921.50	137,722,500.13
其他流动资产	124,348,457.12	93,362,815.49
流动资产合计	8,451,161,105.66	7,980,171,270.87

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	208,379,128.23	259,843,107.18
长期股权投资	41,394,711.31	43,679,750.99
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	17,823,865.67	19,863,972.77
固定资产	1,576,092,380.04	1,637,135,944.73
在建工程	140,850,327.43	116,693,692.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	99,564,275.62	116,818,797.18
无形资产	152,830,798.02	157,392,159.05
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	26,413,990.81	27,257,771.55
递延所得税资产	55,896,526.10	62,301,131.58
其他非流动资产	17,453,680.29	17,453,680.29
非流动资产合计	2,336,699,683.52	2,458,440,007.87
资产总计	10,787,860,789.18	10,438,611,278.74
流动负债：		
短期借款	2,124,978,409.20	2,062,767,406.94
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	386,104,957.22	541,546,230.52
应付账款	3,766,815,128.38	3,468,504,747.09
预收款项		
合同负债	251,491,582.13	303,538,980.72
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	27,954,123.67	63,928,563.57
应交税费	33,099,015.51	76,274,706.01
其他应付款	90,341,941.05	112,408,997.70
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	90,570,001.98	92,959,631.41
其他流动负债	29,648,848.01	37,792,824.49
流动负债合计	6,801,004,007.15	6,759,722,088.45
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	325,771,731.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	65,580,313.52	79,143,723.51
长期应付款	200,553,327.20	228,109,537.58
长期应付职工薪酬		
预计负债	23,057,783.46	23,057,783.46
递延收益	48,962,247.35	34,803,559.18
递延所得税负债	1,811,176.98	1,835,592.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	665,736,579.51	366,950,196.43
负债合计	7,466,740,586.66	7,126,672,284.88
所有者权益：		
股本	955,770,136.00	955,967,689.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,714,493,728.15	1,714,424,093.28
减：库存股	21,215,910.24	41,492,755.44
其他综合收益	573,000.91	573,000.91
专项储备	14,237,687.49	9,640,991.24
盈余公积	187,509,298.66	187,509,298.66
一般风险准备		
未分配利润	296,847,780.08	303,258,194.03
归属于母公司所有者权益合计	3,148,215,721.05	3,129,880,511.68
少数股东权益	172,904,481.47	182,058,482.18
所有者权益合计	3,321,120,202.52	3,311,938,993.86
负债和所有者权益总计	10,787,860,789.18	10,438,611,278.74

法定代表人：席治国

主管会计工作负责人：魏钢

会计机构负责人：杨璐

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	75,224,086.20	491,797,364.05

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	819,041,253.38	654,776,958.46
应收款项融资	6,630,725.75	24,487,325.95
预付款项	68,883,490.46	200,822,005.25
其他应收款	795,302,967.29	475,421,191.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	962,288,807.56	910,966,870.98
其中：数据资源		
合同资产	20,634,737.94	17,406,965.76
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,719,371.94	37,368,797.25
流动资产合计	2,786,725,440.52	2,813,047,479.13
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,318,987,050.28	2,321,080,672.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	592,614,794.10	580,565,916.50
在建工程	99,137,361.07	80,881,856.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	86,932,174.11	99,181,614.40
无形资产	46,924,990.49	49,538,120.84
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	10,309,928.45	9,735,546.15
递延所得税资产	17,393,181.62	21,916,240.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,172,299,480.12	3,162,899,968.34
资产总计	5,959,024,920.64	5,975,947,447.47
流动负债：		
短期借款	2,124,978,409.20	2,055,658,606.94
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	306,104,957.22	466,391,852.37
应付账款	614,955,312.50	514,217,509.27
预收款项		
合同负债	124,465,675.08	136,172,977.60
应付职工薪酬	5,503,548.67	24,082,136.09
应交税费	7,682,621.76	13,413,179.31
其他应付款	243,477,896.00	279,316,982.14
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	26,790,519.43	26,932,330.63
其他流动负债	15,949,391.85	17,016,585.57
流动负债合计	3,469,908,331.71	3,533,202,159.92
非流动负债：		
长期借款	5,771,731.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	61,817,204.18	71,866,246.82
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,547,418.08	7,406,276.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	77,136,353.26	79,272,522.92
负债合计	3,547,044,684.97	3,612,474,682.84
所有者权益：		
股本	955,770,136.00	955,967,689.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,955,808,340.25	1,955,738,705.38
减：库存股	21,215,910.24	41,492,755.44
其他综合收益	573,000.91	573,000.91
专项储备	10,173,328.03	7,881,069.78
盈余公积	187,509,298.66	187,509,298.66
未分配利润	-676,637,957.94	-702,704,243.66
所有者权益合计	2,411,980,235.67	2,363,472,764.63
负债和所有者权益总计	5,959,024,920.64	5,975,947,447.47

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	3,122,895,035.88	3,475,780,982.37
其中：营业收入	3,122,895,035.88	3,475,780,982.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,118,471,421.61	3,479,372,164.76
其中：营业成本	2,713,483,137.92	3,076,790,840.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,072,536.38	17,692,961.54
销售费用	99,523,015.66	110,837,700.16
管理费用	151,627,632.20	145,964,877.70
研发费用	88,414,756.16	99,340,182.64
财务费用	44,350,343.29	28,745,602.63
其中：利息费用	35,179,450.13	40,456,236.10
利息收入	7,605,991.53	10,812,416.20
加：其他收益	18,642,659.85	32,936,739.33
投资收益（损失以“—”号填列）	1,554,855.45	3,389,600.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,554,855.45	3,389,600.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,396,874.20	7,315,973.36
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-381,007.93	409,291.00
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-135,623.85	-106,644.03
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	20,707,623.59	40,353,777.41
加：营业外收入	3,126,480.22	2,865,521.22
减：营业外支出	3,508,006.36	1,144,762.79
四、利润总额（亏损总额以“—”号	20,326,097.45	42,074,535.84

填列)		
减：所得税费用	19,298,985.78	6,436,756.29
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,027,111.67	35,637,779.55
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,027,111.67	35,637,779.55
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-6,410,413.95	28,028,597.77
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	7,437,525.62	7,609,181.78
六、其他综合收益的税后净额		420,276.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		420,276.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		420,276.81
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		420,276.81
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,027,111.67	36,058,056.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-6,410,413.95	28,448,874.58
归属于少数股东的综合收益总额	7,437,525.62	7,609,181.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0067	0.0298
（二）稀释每股收益	-0.0068	0.0295

法定代表人：席治国

主管会计工作负责人：魏钢

会计机构负责人：杨璐

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	1,193,050,727.69	1,346,001,328.54
减：营业成本	1,123,230,153.21	1,276,427,493.88
税金及附加	6,430,825.07	6,466,404.56
销售费用	19,960,778.65	26,026,281.91
管理费用	68,226,785.11	72,459,326.46
研发费用	14,486,450.11	12,319,007.36
财务费用	30,757,425.50	17,740,460.14
其中：利息费用	20,747,480.66	19,567,077.84
利息收入	293,732.06	2,396,904.45
加：其他收益	3,269,985.06	7,184,126.84
投资收益（损失以“—”号填列）	98,666,952.93	28,130,180.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,554,855.45	3,389,600.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,182,209.89	-2,004,697.18
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-103,040.86	12,945.63
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-11,010.06	-106,644.03
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	29,598,987.22	-32,221,733.54
加：营业外收入	2,544,174.36	1,731,321.94
减：营业外支出	1,543,366.11	208,355.93
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	30,599,795.47	-30,698,767.53
减：所得税费用	4,533,509.75	-1,392,912.52
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	26,066,285.72	-29,305,855.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	26,066,285.72	-29,305,855.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		420,276.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		

4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		420,276.81
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		420,276.81
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	26,066,285.72	-28,885,578.20
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,748,242,367.34	3,364,408,781.30
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,389,889.42	4,498,315.84
收到其他与经营活动有关的现金	97,787,563.71	87,801,509.14
经营活动现金流入小计	2,849,419,820.47	3,456,708,606.28
购买商品、接受劳务支付的现金	2,757,748,293.52	2,862,619,825.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	469,430,296.37	436,960,368.62
支付的各项税费	148,443,733.81	122,045,975.82
支付其他与经营活动有关的现金	172,887,904.94	207,523,995.96
经营活动现金流出小计	3,548,510,228.64	3,629,150,166.27
经营活动产生的现金流量净额	-699,090,408.17	-172,441,559.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	3,839,895.13	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	761,962.74	1,177,001.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,601,857.87	1,177,001.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,316,135.10	88,479,582.38
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	29,316,135.10	88,479,582.38
投资活动产生的现金流量净额	-24,714,277.23	-87,302,580.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,485,114,928.61	2,345,834,776.41
收到其他与筹资活动有关的现金		71,310,000.00
筹资活动现金流入小计	2,485,114,928.61	2,417,144,776.41
偿还债务支付的现金	2,071,602,939.67	2,302,661,348.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,557,311.05	72,886,610.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	16,140,599.46	13,329,690.40
支付其他与筹资活动有关的现金	53,878,637.61	78,846,272.40
筹资活动现金流出小计	2,193,038,888.33	2,454,394,231.39
筹资活动产生的现金流量净额	292,076,040.28	-37,249,454.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,444,280.30	1,434,612.79
五、现金及现金等价物净增加额	-438,172,925.42	-295,558,983.06
加：期初现金及现金等价物余额	872,152,611.71	739,759,994.91
六、期末现金及现金等价物余额	433,979,686.29	444,201,011.85

法定代表人：席治国

主管会计工作负责人：魏钢

会计机构负责人：杨璐

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,165,379,655.28	1,467,456,814.25
收到的税费返还		4,498,315.84
收到其他与经营活动有关的现金	25,878,374.88	104,764,782.79
经营活动现金流入小计	1,191,258,030.16	1,576,719,912.88
购买商品、接受劳务支付的现金	1,190,391,931.33	1,425,977,234.48
支付给职工以及为职工支付的现金	155,361,364.13	143,009,802.90
支付的各项税费	22,307,316.66	34,517,313.61
支付其他与经营活动有关的现金	39,634,810.99	102,215,431.19
经营活动现金流出小计	1,407,695,423.11	1,705,719,782.18
经营活动产生的现金流量净额	-216,437,392.95	-128,999,869.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	100,951,992.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	721,114.18	1,298,037.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	462,013,588.25	1,234,720,000.00
投资活动现金流入小计	563,686,695.04	1,236,018,037.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,872,166.57	39,033,794.80
投资支付的现金		10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	782,998,233.53	1,352,420,000.00
投资活动现金流出小计	798,870,400.10	1,401,453,794.80
投资活动产生的现金流量净额	-235,183,705.06	-165,435,757.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,165,114,928.61	2,244,844,376.41
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,165,114,928.61	2,244,844,376.41
偿还债务支付的现金	2,064,494,139.67	2,267,826,569.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,968,996.63	49,363,933.71
支付其他与筹资活动有关的现金	17,399,718.29	8,797,578.69
筹资活动现金流出小计	2,125,862,854.59	2,325,988,081.67
筹资活动产生的现金流量净额	39,252,074.02	-81,143,705.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,204,253.86	993,917.26
五、现金及现金等价物净增加额	-416,573,277.85	-374,585,414.33
加：期初现金及现金等价物余额	491,797,364.05	699,890,758.15
六、期末现金及现金等价物余额	75,224,086.20	325,305,343.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	955,967,689.00				1,714,424,093.28	41,492,755.44	573,000.91	9,640,991.24	187,509,298.66		303,258,194.03		3,129,880,511.68	182,058,482.18	3,311,938,993.86
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	955,967,689.00				1,714,424,093.28	41,492,755.44	573,000.91	9,640,991.24	187,509,298.66		303,258,194.03		3,129,880,511.68	182,058,482.18	3,311,938,993.86
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-197,553.00				69,634.87	20,276,845.20		4,596,696.25			-6,410,413.95		18,335,209.37	-9,154,000.71	9,181,208.66
（一）综合收益总额											-6,410,413.95		-6,410,413.95	7,437,525.62	1,027,111.67
（二）所有者投入和减少资本	-197,553.00				69,634.87	20,276,845.20							20,148,927.07	26,770.34	20,175,697.41
1. 所有者投入的普通股	-197,553.00				617,897.20	20,276,845.20							19,461,395.00		19,461,395.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					687,532.07								687,532.07	26,770.34	714,302.41
4. 其他															0.00
（三）利润分配														-16,589,222.14	-16,589,222.14
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配														-16,589,222.14	-16,589,222.14

4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								4,596,696.25					4,596,696.25	-29,074.53	4,567,621.72
1. 本期提取								12,941,233.68					12,941,233.68	658,436.10	13,599,669.78
2. 本期使用								8,344,537.43					8,344,537.43	687,510.63	9,032,048.06
（六）其他															
四、本期期末余额	955,770,136.00				1,714,493,728.15	21,215,910.24	573,000.91	14,237,687.49	187,509.28		296,847,780.08		3,148,215,721.05	172,904,481.47	3,321,120,202.52

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	956 , 14				1, 7 14,	61, 763	421 , 43	8, 2 91,	187 , 50		292 , 40		3, 0 97,	175 , 09	3, 2 72,

	1,689.00				310,589.06	,040.00	7.83	506.97	9,298.66		0,030.59		311,512.11	5,737.28	407,249.39
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	956,141,689.00				1,714,310,589.06	61,763,040.00	421,437.83	8,291,506.97	187,509,298.66		292,400,030.59		3,097,311,512.11	175,095,737.28	3,272,407,249.39
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-174,000.00				4,608,084.00	20,270,284.56	420,276.81	4,281,402.04			28,028,597.77		57,434,645.18	-5,198.86	52,236,134.32
（一）综合收益总额							420,276.81				28,028,597.77		28,448,874.58	7,609,181.78	36,058,056.36
（二）所有者投入和减少资本	-174,000.00				4,608,084.00	20,270,284.56							24,704,368.56	182,525.00	24,886,893.56
1. 所有者投入的普通股	-174,000.00				-535,920.00	20,270,284.56							19,560,364.56		19,560,364.56
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,144,004.00								5,144,004.00	182,525.00	5,326,529.00
4. 其他															
（三）利润分配														-13,321,851.21	-13,321,851.21
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配														- 13, 321 ,85 1.2 1	- 13, 321 ,85 1.2 1
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								4,2 81, 402 .04					4,2 81, 402 .04	331 ,63 3.5 7	4,6 13, 035 .61
1. 本期提取								14, 074 ,29 5.2 2					14, 074 ,29 5.2 2	658 ,43 6.1 0	14, 732 ,73 1.3 2
2. 本期使用								9,7 92, 893 .18					9,7 92, 893 .18	326 ,80 2.5 3	10, 119 ,69 5.7 1
（六）其他															
四、本期期末余额	955 ,96 7,6 89. 00				1,7 18, 918 ,67 3.0 6	41, 492 ,75 5.4 4	841 ,71 4.6 4	12, 572 ,90 9.0 1	187 ,50 9,2 98. 66			320 ,42 8,6 28. 36	3,1 54, 746 ,15 7.2 9	169 ,89 7,2 26. 42	3,3 24, 643 ,38 3.7 1

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	955,967,689.00				1,955,738,705.38	41,492,755.44	573,000.91	7,881,069.78	187,509,298.66	-702,704,243.66		2,363,472,764.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	955,967,689.00				1,955,738,705.38	41,492,755.44	573,000.91	7,881,069.78	187,509,298.66	-702,704,243.66		2,363,472,764.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-197,553.00				69,634.87	-20,276,845.20		2,292,258.25		26,066,285.72		48,507,471.04
（一）综合收益总额										26,066,285.72		26,066,285.72
（二）所有者投入和减少资本	-197,553.00				69,634.87	20,276,845.20						20,148,927.07
1. 所有者投入的普通股	-197,553.00				617,897.20	20,276,845.20						19,461,395.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					687,532.07							687,532.07
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								2,292,258.25				2,292,258.25
1. 本期提取								6,832,236.84				6,832,236.84
2. 本期使用								4,539,978.59				4,539,978.59
(六) 其他												
四、本期末余额	955,770,136.00				1,955,808,340.25	21,215,910.24	573,000.91	10,173,328.03	187,509,298.66	-676,637,957.94		2,411,980,235.67

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	956,141,689.00				1,955,625,201.16	61,763,040.00	421,437.83	8,137,850.61	187,509,298.66	-586,563,114.76		2,459,509,322.50
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期	956,1				1,955	61,76	421,4	8,137	187,5	-		2,459

初余额	41,689.00				,625,201.16	3,040.00	37.83	,850.61	09,298.66	586,563,114.76		,509,322.50
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-174,000.00				4,608,084.00	-20,270,284.56	420,276.81	1,455,439.55		-29,305,855.01		-2,725,770.09
(一) 综合收益总额							420,276.81			-29,305,855.01		-28,885,578.20
(二) 所有者投入和减少资本	-174,000.00				4,608,084.00	-20,270,284.56						24,704,368.56
1. 所有者投入的普通股	-174,000.00				-535,920.00	20,270,284.56						19,560,364.56
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,144,004.00							5,144,004.00
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转												

留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								1,455,439.55				1,455,439.55
1. 本期提取								8,080,929.66				8,080,929.66
2. 本期使用								6,625,490.11				6,625,490.11
（六）其他												
四、本期期末余额	955,967,689.00				1,960,233,285.16	41,492,755.44	841,714.64	9,593,290.16	187,509,298.66	-615,868,969.77		2,456,783,552.41

三、公司基本情况

中石化石油机械股份有限公司（以下简称“本公司”，包含子公司简称“本集团”）是一家在湖北省注册的股份有限公司，经中国石油天然气总公司（1998）中油劳 279 号文、湖北省体改委鄂体改〔1998〕142 号文批准，由中国石化集团江汉石油管理局（以下简称“江汉石油管理局”）以募集方式独家发起设立，并经武汉市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：420100000177402，2016 年 10 月，取得武汉东湖新技术开发区换发的营业执照，统一社会信用代码：91420100711956260E。本公司所发行人民币普通股 A 股在深圳证券交易所上市。本公司住所湖北省武汉市东湖新技术开发区庙山小区华工园一路 5 号。

本公司原注册资本为人民币 20,000 万元，股本总数 20,000 万股，其中国有发起人持有 15,000 万股，社会公众持有 5,000 万股。公司股票面值为每股人民币 1 元。

2001 年根据董事会和股东大会决议，以 2000 年度末总股本 20,000 万股为基数，向全体股东按每 10 股由资本公积转增 4 股，共计转增 8,000 万股，转增后的本公司注册资本为 28,000 万元。

2003 年根据董事会和股东大会决议，以 2002 年度末总股本 28,000 万股为基数，向全体股东按每 10 股送 1 股，共计送股 2,800 万股，送股后的本公司注册资本为 30,800 万元。

2009 年根据董事会和股东大会决议，以 2008 年度末总股本 30,800 万股基数，向全体股东按每 10 股由资本公积金转增 3 股，共计转增 9,240 万股，转增后本公司注册资本增至人民币 40,040 万元。

根据国务院国有资产监督管理委员会《关于江汉石油钻头股份有限公司国有股份无偿划转及非公开发行 A 股股份有关问题的批复》（国资产权〔2014〕977 号）、中国证券监督管理委员会《关于核准江钻股份非公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕780 号）及本公司第五届董事会第二十六次会议通过的非公开发行股票募集资金购买资产的相关议案，本公司于 2014 年及 2015 年进行了发行收购重组。2014 年 12 月，江汉石油管理局持有本公司 67.5% 的股权（27,027 万股股份）无偿划转至中国石油化工集团有限公司（以下简称“中国石化集团”）。2015 年 5 月 25 日，本公司向鹏华基金管理有限公司等 6 名特定投资者非公开发行普通股（A 股）股票 5,972.13 万股，发行完成后，本公司股本由 40,040 万股增加至 46,012.13 万股，中国石化集团持有 27,027 万股，持股比例由 67.5% 下降为 58.74%。2015 年 6 月 18 日，本公司完成对中石化石油工程机械有限公司 100% 股权收购。

2016 年根据董事会和股东大会决议，以 2015 年度末总股本 46,012.13 万股为基数，向全体股东按每 10 股由资本公积转增 3 股，共计转增 13,803.639 万股，转增后的本公司注册资本为 59,815.769 万元。

2017 年公司根据董事会和股东大会决议进行了内部业务重组，将全资子公司中石化石油工程机械有限公司持有的荆州市世纪派创石油机械检测有限公司 100% 股权、四机赛瓦石油钻采设备有限公司 65% 股权、湖北海洋工程装备研究院有限公司 15% 股权、承德江钻石油机械有限公司 24.4% 股权、武汉市江汉石油机械有限公司 15% 股权、珠海京楚石油技术开发有限公司 31.25% 股权以及沙市钢管厂、研究院、第三机械厂、第三机械厂潜江制造厂 4 家分公司划转至本公司，将本公司下的武汉江钻制造厂、江钻分公司 2 家分公司注入全资子公司江钻国际贸易（武汉）有限公司。重组后，中石化石油工程机械有限公司更名为中石化四机石油机械有限公司，承继原中石化石油工程机械有限公司第四机械厂业务；江钻国际贸易（武汉）有限公司更名为中石化江钻石油机械有限公司。根据 2017 年 8 月 15 日召开的 2017 年第二次临时股东大会，本公司于 2017 年 12 月吸收合并了全资子公司承德江钻石油机械有限责任公司。

2019 年根据董事会和股东大会决议，以 2018 年度末总股本 59,815.769 万股为基数，向全体股东按每 10 股由资本公积转增 3 股，共计转增 17,944.7307 万股，转增后的本公司注册资本为 77,760.4997 万元。

2021 年经董事会审议通过，本公司向不超过 35 名特定投资者非公开发行不超过 2.33 亿股 A 股股票，拟募集资金总额不超过 10 亿元。2022 年 4 月 26 日，本公司完成非公开发行股票工作，共发行新股 16,339.8692 万股，募集资金净额为人民币 99,486.44243 万元。

2023 年根据董事会和股东大会决议，本公司向 180 名激励对象授予 1,466.40 万股限制性股票，每股 4.08 元，实际收到限制性股票激励对象缴纳的认购款 5,982.912 万元，增加后本公司注册资本变更为 95,566.7689 万元。

2024 年根据董事会审议通过，向 7 名激励对象授予公司 2022 年限制性股票激励计划中预留的限制性股票 47.4 万股，每股 4.08 元，实际收到限制性股票激励对象缴纳的认购款 193.392 万元，增加后本公司注册资本变更为 95,614.1689 万元。

2025 年根据董事会和股东大会决议，通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的 174,000 股限制性股票，公司同时发布了《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》。回购后本公司注册资本变更为 95,596.7689 万元。

2026 年根据董事会和股东大会决议，通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共 173 名，可解除限售的限制性股票数量为 4,636,962.00 股。

2026 年根据董事会和股东大会决议，《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期和预留授予第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2025 年度业绩未达到《公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期公司层面的业绩考核指标及 2 名激励对象主动离职、首次授予的 7 名激励对象持有的归属于第二个解除限售期的限制性股票未达到全部解除限售条件的情况，公司回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 5,082,338.00 股。

本公司建立了股东会、董事会，法人治理结构健全，目前设综合管理部、党群工作部、人力资源部、财务计划部、企业管理部、市场发展部、安全环保部、纪检监察部、科技质量部、物资供应管理中心等部门，下设二级子公司 7 个，其中 6 个全资子公司、1 个控股子公司。

本集团经营范围：许可项目：检验检测服务；认证服务；燃气经营；特种设备设计；特种设备制造；特种设备安装改造修理；道路货物运输（不含危险货物）；住宿服务；餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：石油钻采专用设备（压裂、固井、修井、钻井、特种作业）、深海石油钻探设备、海洋工程装备、炼油与化工生产专用设备、环境保护专用设备、通用设备（气体压缩机械，泵、阀门和旋塞，气体、液体分离及纯净设备，工业机器人，通用零部件）研制、销售；金属工具（钻头、螺杆钻具及提速工具、完井

工具、工程工具）研制、销售；金属制品（钢管、弯管、套管、锻件及粉末冶金制品、金属压力容器）研制、销售；钢管防腐与涂敷；轨道交通专用设备、关键系统及部件研制、销售；金属材料制造；黑色金属冶炼和压延加工；常用有色金属冶炼；有色金属压延加工；站用加氢及储氢设施销售；氢气专用设备研制、销售；二氧化碳专用设备研制、销售；特种设备销售；工业控制计算机及系统制造；工业控制计算机及系统销售；智能车载设备制造；智能车载设备销售；软件开发；信息系统集成服务；物联网技术服务；信息系统运行维护服务；数据处理和存储支持服务；数字内容制作服务（不含出版发行）；专用设备修理；通用设备修理；金属制品修理；机械设备租赁；仓储设备租赁服务；运输设备租赁服务；国内贸易代理；进出口代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计量技术服务；标准化服务；电子、机械设备维护（不含特种设备）；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；石油天然气技术服务；井下作业技术服务；非在产油气井的井口气、伴生气的回收及批发兼零售；石油天然气开采辅助活动；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；总质量 4.5 吨及以下普通货运车辆道路货物运输（除网络货运和危险货物）；港口货物装卸搬运活动；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。本公司的控股股东为中国石油化工集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 26 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☐适用 ☒不适用

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1.控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2.合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1.金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 一 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4.金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6.金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、应收票据

执行新金融工具准则，参见本节的第 11 小节“金融工具”。

13、应收账款

执行新金融工具准则，参见本节的第 11 小节“金融工具”。

14、应收款项融资

执行新金融工具准则，参见本节的第 11 小节“金融工具”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

执行新金融工具准则，参见本节的第 11 小节“金融工具”。

16、合同资产

1. 本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2. 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）、6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

18、持有待售资产

19、债权投资

执行新金融工具准则，参见本节的第 11 小节“金融工具”。

20、其他债权投资

执行新金融工具准则，参见本节的第 11 小节“金融工具”。

21、长期应收款

执行新金融工具准则，参见本节的第 11 小节“金融工具”。

22、长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2.初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3.后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权

对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	12-40	3	2.43-8.08
机器设备及其他	年限平均法	4-30	3	3.23-24.25

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

25、在建工程

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1.无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	40-50	直线法
非专利技术	5-6	直线法
软件使用权	5-10	直线法

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1.研发支出的归集范围

本集团以科研课题为核算对象，按照不同科研课题（项目）单项核算。科研项目发生的各项支出必须分课题进行辅助专项核算，凡能分清应由某课题负担的费用，应直接计入该课题成本；不能分清的费用，应根据工时等标准在不同课题间正确分配。具体核算范围包括：

(1) 研发活动直接消耗的材料、燃料和动力费用。

(2) 研发人员的工资、奖金、津贴、补贴、社会保险费、住房公积金等人工费用以及外聘研发人员的劳务费用。

- (3) 用于研发活动的仪器、设备、房屋等固定资产的折旧费或租赁费等费用以及相关固定资产的运行维护、维修等费用。
- (4) 用于研发活动的软件、专利权、非专利技术等无形资产的摊销费用。
- (5) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，设备调整及检验费，样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费等。
- (6) 研发成果的论证、评审、验收、评估以及知识产权的申请费、注册费、代理费等费用。
- (7) 通过外包、合作研发等方式，委托其他单位、个人或者与之合作进行研发而支付的费用。
- (8) 与研发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、会议费、差旅费、办公费、外事费、研发人员培训费、培养费、专家咨询费、高新科技研发保险费用等。

2.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

3. 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

除了基本养老保险之外，本集团依据国资委《关于中国石油化工集团试行企业年金制度的批复》（国资分配〔2009〕1387号）以及集团公司相关规定，建立补充养老保险制度（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据企业年金计划计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1.以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2.以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

需对方验收的销售，对于需要现场安装调试或验收的产品特别是大型机械设备的销售，在按要求交付对方并安装调试或验收合格后取得客户签字确认的验收合格文件时确认收入。

对不需要对方验收的销售，根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后，按客户要求发往客户指定地点后取得客户确认的签收单确认收入。

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2.确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

1. 金融资产的分类

如本节的第 11 小节“金融工具”所述，本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

2. 应收账款预期信用损失的计量

如本节第 11 小节“金融工具”所述，本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

3. 存货跌价准备

如本节的第 17 小节“存货”所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

4. 长期资产减值

如本节的第 30 小节“长期资产减值”所述，本集团在资产负债表日对长期资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，因此不能准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）生产产品的产量、售价、毛利、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理的假设所作出有关产量、售价、毛利和相关经营成本的预测。如果相关假设及估计发生重大不利变化，则本集团需对长期资产增加计提减值准备。

5. 固定资产、无形资产及长期待摊费用的折旧和摊销

如本节的第 24 小节、第 29 小节、第 31 小节所述，本集团对固定资产、无形资产和长期待摊费用等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命和摊销年限，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用金额。其中资产使用寿命为本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定，长期待摊费用摊销年限为本集团依据各项费用投入的预计受益期限而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6. 递延所得税资产

本集团在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来会计期间取得的应纳税所得额低于预期或实际所得税税率高于预期，确认的递延所得税资产将会转回并计入转回期间的利润表。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

1、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

2. 安全生产费

本集团根据有关规定，机械制造产品按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费：

- 1、上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 2.35%提取；
- 2、上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.25%提取；
- 3、上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.25%提取；
- 4、上一年度营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；
- 5、上一年度营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

天然气产品以上年度实际营业收入为计提依据，并对本集团事业部内部、本集团事业部之间互供原料的销售收入予以抵销，按超额累退的方式，根据以下标准分事业部计算全年计提数，平均逐月计提：

- 1、上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 4.5%提取；
- 2、上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.25%提取；
- 3、上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.55%提取；
- 4、上一年度营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3、6、9、10、13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1、5、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中石化石油机械股份有限公司（母公司）	25
中石化江钻石油机械有限公司	15
上海隆泰资产管理有限公司	25
中石化石油机械国际事业（武汉）有限公司	25
中石化四机石油机械有限公司	15
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	15
荆州市世纪派创石油机械检测有限公司	15
中石化氢能机械（武汉）有限公司	25

2、税收优惠

根据《对湖北省认定机构 2023 年认定报备的第四批高新技术企业进行备案的公告》，本集团子公司中石化四机石油机械有限公司取得了批准证书编号为 GR202342003927 的《高新技术企业证书》，执行 15%的企业所得税率。

根据《对湖北省认定机构 2023 年认定报备的第四批高新技术企业进行备案的公告》，本集团子公司四机赛瓦石油钻采设备有限公司取得了批准证书编号为 GR202342003183 的《高新技术企业证书》，执行 15%的企业所得税率。

根据《关于公示湖北省 2024 年第五批认定报备高新技术企业名单的通知》，本集团子公司中石化江钻石油机械有限公司取得了批准证书编号为 GR202442006616 的《高新技术企业证书》，执行 15%的企业所得税率。

根据《对湖北省认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，本集团子公司荆州市世纪派创石油机械检测有限公司取得了批准证书编号为 GR202342000141 的《高新技术企业证书》，执行 15%的企业所得税率。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	268,531,595.23	257,284,466.52
存放财务公司款项	165,448,091.06	614,868,145.19
合计	433,979,686.29	872,152,611.71
其中：存放在境外的款项总额	3,469,769.59	3,571,233.12

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00									

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	154,713,893.18	
商业承兑票据	84,470,835.56	
合计	239,184,728.74	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,017,205,278.76	2,233,951,237.16
1 至 2 年	77,271,850.51	27,991,694.77
2 至 3 年	8,157,436.67	18,781,364.69
3 年以上	71,228,898.54	72,775,631.64
3 至 4 年	3,873,368.82	8,367,040.43
4 至 5 年	5,586,065.15	4,459,308.68
5 年以上	61,769,464.57	59,949,282.53
合计	3,173,863,464.48	2,353,499,928.26

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,173,863,464.48	100.00%	95,273,879.01	3.00%	3,078,589,585.47	2,353,499,928.26	100.00%	99,786,151.58	4.24%	2,253,713,776.68
其中：										
关联方组合	784,980,763.24	24.73%	3,116,593.94	0.40%	781,864,169.30	422,922,939.31	17.97%	1,802,669.90	0.43%	421,120,269.41
非关联方组合	2,388,882,701.24	75.27%	92,157,285.07	3.86%	2,296,725,416.17	1,930,576,988.95	82.03%	97,983,481.68	5.08%	1,832,593,507.27
合计	3,173,863,464.48	100.00%	95,273,879.01	3.00%	3,078,589,585.47	2,353,499,928.26	100.00%	99,786,151.58	4.24%	2,253,713,776.68

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	784,980,763.24	3,116,593.94	0.40%
非关联方组合	2,388,882,701.24	92,157,285.07	3.86%
合计	3,173,863,464.48	95,273,879.01	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	99,786,151.58	18,823,763.76	20,755,434.17		-2,580,602.16	95,273,879.01
合计	99,786,151.58	18,823,763.76	20,755,434.17		-2,580,602.16	95,273,879.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
第一名	5,100,360.96	货款回收	货币资金	预期信用损失
第二名	1,311,300.00	货款回收	货币资金	预期信用损失
第三名	1,181,584.69	货款回收	货币资金	预期信用损失
合计	7,593,245.65			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
------	----------	----------	---------------	----------------------	-----------------------

第一名	305,797,982.94	28,715,338.57	334,513,321.51	10.13%	3,737,950.77
第二名	275,755,263.72	6,740,687.21	282,495,950.93	8.56%	2,348,643.59
第三名	201,360,751.60		201,360,751.60	6.10%	1,562,345.81
第四名	159,396,855.64	3,498,776.00	162,895,631.64	4.94%	1,400,101.91
第五名	111,504,745.92	47,063.37	111,551,809.29	3.38%	975,900.19
合计	1,053,815,599.82	39,001,865.15	1,092,817,464.97	33.11%	10,024,942.27

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
销货合同	126,860,627.51	3,805,818.85	123,054,808.66	90,703,717.45	2,721,111.53	87,982,605.92
合计	126,860,627.51	3,805,818.85	123,054,808.66	90,703,717.45	2,721,111.53	87,982,605.92

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	126,860,627.51	100.00%	3,805,818.85	3.00%	123,054,808.66	90,703,717.45	100.00%	2,721,111.53	3.00%	87,982,605.92
其中：										
其中：关联方组合	11,347,370.32	8.94%	340,421.11	3.00%	11,006,949.21	5,785,469.81	6.38%	173,564.09	3.00%	5,611,905.72
非关联方组合	115,513,257.19	91.06%	3,465,397.74	3.00%	112,047,859.45	84,918,247.64	93.62%	2,547,547.44	3.00%	82,370,700.20
合计	126,860,627.51	100.00%	3,805,818.85	3.00%	123,054,808.66	90,703,717.45	100.00%	2,721,111.53	3.00%	87,982,605.92

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	11,347,370.32	340,421.11	3.00%

非关联方组合	115,513,257.19	3,465,397.74	3.00%
合计	126,860,627.51	3,805,818.85	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	1,084,707.32			
合计	1,084,707.32			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	243,196,026.50	433,179,025.60
合计	243,196,026.50	433,179,025.60

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票和商业承兑汇票进行贴现和背书转让，并基于已将几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之情况终止确认已贴现或背书的应收票据。本集团管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，故将本集团的银行承兑汇票和商业承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，银行承兑汇票和商业承兑汇票无需计提坏账准备。本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。本集团所持有的商业承兑汇票不存在重大的信用风险，因为这些汇票主要由信誉良好的大型国有企业和上市公司出具，且根据历史经验，未出现过重大违约情况，因此未对银行承兑汇票和商业承兑汇票计提坏账准备。

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	31,661,421.88	33,697,457.43
合计	31,661,421.88	33,697,457.43

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金	26,190,984.26	31,850,358.81
代垫款项	5,212,748.61	5,200,515.75
押金	1,003,492.64	1,003,492.64
应收资产转让款	2,021,613.39	2,096,770.78
其他往来款项	4,923,153.70	875,242.90
合计	39,351,992.60	41,026,380.88

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	30,520,272.95	33,535,935.35
1 至 2 年	1,497,641.80	141,110.80
2 至 3 年	141,624.12	119,188.00
3 年以上	7,192,453.73	7,230,146.73
3 至 4 年	4,648,634.47	4,658,427.68
4 至 5 年	78,052.96	78,052.75

5 年以上	2,465,766.30	2,493,666.30
合计	39,351,992.60	41,026,380.88

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	39,351,992.60	100.00%	7,690,570.72	19.54%	31,661,421.88	41,026,380.88	100.00%	7,328,923.45	17.86%	33,697,457.43
其中：										
备用金	2,021,613.39	5.14%			2,021,613.39					
关联方组合	109,500.00	0.28%			109,500.00	122,011.00	0.30%	0.13	0.00%	122,010.87
非关联方组合	37,220,879.21	94.58%	7,690,570.72	20.66%	29,530,308.49	40,904,369.88	99.70%	7,328,923.32	17.92%	33,575,446.56
合计	39,351,992.60	100.00%	7,690,570.72	19.54%	31,661,421.88	41,026,380.88	100.00%	7,328,923.45	17.86%	33,697,457.43

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金	2,021,613.39		
关联方组合	109,500.00		
非关联方组合	37,220,879.21	7,690,570.72	20.66%
合计	39,351,992.60	7,690,570.72	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	7,328,923.45			7,328,923.45
2026 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	437,676.67			437,676.67
本期转回	76,029.40			76,029.40
2026 年 6 月 30 日余额	7,690,570.72			7,690,570.72

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	7,328,923.45	437,676.67	76,029.40			7,690,570.72
合计	7,328,923.45	437,676.67	76,029.40			7,690,570.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	4,670,000.00	1 年以内	11.87%	5,081.57
第二名	保证金	4,644,573.47	3-4 年	11.80%	1,967,275.31
第三名	保证金	4,284,393.79	1 年以内、1-2 年	10.89%	52,684.34
第四名	保证金	3,565,046.27	1 年以内	9.06%	3,879.24

第五名	保证金	2,268,566.00	1 年以内	5.76%	3,197.57
合计		19,432,579.53		49.38%	2,032,118.03

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	282,477,997.82	99.47%	296,157,561.78	98.95%
1 至 2 年	1,500,841.34	0.53%	3,142,806.59	1.05%
合计	283,978,839.16		299,300,368.37	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
第一名	57,980,862.81	20.35	0.00
第二名	40,496,544.00	14.21	0.00
第三名	38,483,724.14	13.51	0.00
第四名	28,918,182.30	10.15	0.00
第五名	8,563,591.13	3.01	0.00
合计	174,442,904.38	61.23	0.00

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	755,501,563.34	37,815,949.36	717,685,613.98	780,357,786.28	38,936,400.04	741,421,386.24
在产品及自制半成品	1,907,269,407.45	31,917,009.22	1,875,352,398.23	1,784,122,768.06	32,115,225.40	1,752,007,542.66

库存商品	1,432,876.86 7.93	52,464,800.7 5	1,380,412.06 7.18	1,338,351.84 5.40	67,064,234.3 5	1,271,287.61 1.05
委托加工物资	5,684,279.69		5,684,279.69	4,343,569.59		4,343,569.59
合计	4,101,332.11 8.41	122,197,759. 33	3,979,134.35 9.08	3,907,175.96 9.33	138,115,859. 79	3,769,060.10 9.54

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	38,936,400.0 4			1,120,450.68		37,815,949.3 6
在产品及自制 半成品	32,115,225.4 0			198,216.18		31,917,009.2 2
库存商品	67,064,234.3 5			14,599,433.6 0		52,464,800.7 5
合计	138,115,859. 79			15,918,100.4 6		122,197,759. 33

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	153,217,921.50	137,722,500.13
合计	153,217,921.50	137,722,500.13

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多交或预缴的增值税额	61,103,704.38	43,517,508.71
增值税留抵税额	55,310,511.96	41,114,952.70
预缴所得税	7,900,943.04	7,700,996.59
待认证进项税重分类		996,059.75
碳排放权资产	33,297.74	33,297.74
合计	124,348,457.12	93,362,815.49

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用
其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	375,206,966.95	13,609,917.22	361,597,049.73	406,208,627.19	8,643,019.88	397,565,607.31	4%-5%
减：1 年内	-	-	-	-	-	-	

到期的长期 应收款	166,827,83 8.72	13,609,917 .22	153,217,92 1.50	146,365,52 0.01	8,643,019. 88	137,722,50 0.13	
合计	208,379,12 8.23	0.00	208,379,12 8.23	259,843,10 7.18	0.00	259,843,10 7.18	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	4,966,897.34			4,966,897.34
其他变动	4,966,897.34			4,966,897.34

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
长期应收款坏 账准备		4,966,897.34			4,966,897.34	
合计		4,966,897.34			4,966,897.34	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提 比例的依据及其合理 性
------	---------	------	------	-----------------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
湖北海洋工程装备研究院有限公司												
珠海京楚石油技术开发有限公司	43,679,750.99				1,554,855.45			3,839,895.13			41,394,711.31	
小计	43,679,750.99	0.00	0.00	0.00	1,554,855.45	0.00	0.00	3,839,895.13	0.00	0.00	41,394,711.31	0.00
合计	43,679,750.99	0.00	0.00	0.00	1,554,855.45	0.00	0.00	3,839,895.13	0.00	0.00	41,394,711.31	0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	63,090,859.96	17,112,920.56		80,203,780.52
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	63,090,859.96	17,112,920.56		80,203,780.52
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	54,749,587.19	5,590,220.56		60,339,807.75
2. 本期增加金额	1,868,977.92	171,129.18		2,040,107.10
(1) 计提或摊销	1,868,977.92	171,129.18		2,040,107.10
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	56,618,565.11	5,761,349.74		62,379,914.85
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

出	(2) 其他转			
	4. 期末余额			
	四、账面价值			
	1. 期末账面价值	6,472,294.85	11,351,570.82	17,823,865.67
	2. 期初账面价值	8,341,272.77	11,522,700.00	19,863,972.77

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,576,092,380.04	1,637,135,944.73
合计	1,576,092,380.04	1,637,135,944.73

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备及其他	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	909,642,142.95	3,529,350,500.37	4,438,992,643.32
2. 本期增加金额		58,422,396.45	58,422,396.45

(1) 购置			
入		58,422,396.45	58,422,396.45
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	1,206,113.45	16,596,578.33	17,802,691.78
(1) 处置或报废	1,206,113.45	16,596,578.33	17,802,691.78
4. 期末余额	908,436,029.50	3,571,176,318.49	4,479,612,347.99
二、累计折旧			
1. 期初余额	477,695,506.74	2,298,305,955.12	2,776,001,461.86
2. 本期增加金额	15,246,668.11	102,578,645.20	117,825,313.31
(1) 计提	15,246,668.11	102,578,645.20	117,825,313.31
3. 本期减少金额	183,790.78	15,900,706.31	16,084,497.09
(1) 处置或报废	183,790.78	15,900,706.31	16,084,497.09
4. 期末余额	492,758,384.07	2,384,983,894.01	2,877,742,278.08
三、减值准备			
1. 期初余额	3,855,951.01	21,999,285.72	25,855,236.73
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额		77,546.86	77,546.86
(1) 处置或报废		77,546.86	77,546.86
4. 期末余额	3,855,951.01	21,921,738.86	25,777,689.87
四、账面价值			
1. 期末账面价值	411,821,694.42	1,164,270,685.62	1,576,092,380.04
2. 期初账面价值	428,090,685.20	1,209,045,259.53	1,637,135,944.73

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	270,672,172.80

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	140,184,622.84	116,627,852.34
工程物资	665,704.59	65,840.21
合计	140,850,327.43	116,693,692.55

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程支出	93,315,340.46		93,315,340.46	68,440,884.35		68,440,884.35
其他工程	46,869,282.38		46,869,282.38	48,186,967.99		48,186,967.99
合计	140,184,622.84		140,184,622.84	116,627,852.34		116,627,852.34

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
石化机械公司研发中心建设	99,608,100.00	65,900,847.60	23,296,232.86			89,197,080.46	89.55%	89.55				其他

项目												
油气田增压采收压缩机产线智能化升级改造	180,000,000.00	7,037,795.04				7,037,795.04	88.76%	88.76				募集资金
四机公司模块钻机制造能力提升	33,510,000.00	21,478,145.35	1,858,699.51	29,003.76		23,307,841.10	72.92%	72.92				其他
氢能装备集成制造与测试中心建设	235,190,000.00	9,662,151.68	173,498.92			9,835,650.60	25.53%	25.53				募集资金
压缩机租赁服务项目	44,300,000.00		44,293,265.65	44,293,265.65			99.98%	100.00				其他
江钻公司超硬材料实验室设备更新	4,150,000.00		3,376,319.89	3,376,319.89			81.36%	81.36				其他
合计	596,758,100.00	104,078,939.67	72,998,016.83	47,698,589.30		129,378,367.20						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	2,411.67		2,411.67	61,154.37		61,154.37
专用设备	663,292.92		663,292.92	4,685.84		4,685.84
合计	665,704.59		665,704.59	65,840.21		65,840.21

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	30,606,462.64	48,822,225.50	106,096,333.56	185,525,021.70
2. 本期增加金额		3,297,514.79		3,297,514.79
新增租赁		3,297,514.79		3,297,514.79
3. 本期减少金额	7,125.49	4,847,027.48	620,156.60	5,474,309.57
其他减少	7,125.49	4,847,027.48	620,156.60	5,474,309.57
4. 期末余额	30,599,337.15	47,272,712.81	105,476,176.96	183,348,226.92
二、累计折旧				
1. 期初余额	18,458,260.05	38,183,924.43	12,064,040.04	68,706,224.52
2. 本期增加金额	2,242,758.08	5,784,317.37	12,265,265.65	20,292,341.10
(1) 计提	2,242,758.08	5,784,317.37	12,265,265.65	20,292,341.10
3. 本期减少金额		4,707,411.34	507,202.98	5,214,614.32

(1) 处置				
(2) 其他		4,707,411.34	507,202.98	5,214,614.32
4. 期末余额	20,701,018.13	39,260,830.46	23,822,102.71	83,783,951.30
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	9,898,319.02	8,011,882.35	81,654,074.25	99,564,275.62
2. 期初账面价值	12,148,202.59	10,638,301.07	94,032,293.52	116,818,797.18

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	154,559,879.57	24,068,089.20	14,447,975.53	69,068,453.61	1,169,622.62	263,314,020.53
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	154,559,879.57	24,068,089.20	14,447,975.53	69,068,453.61	1,169,622.62	263,314,020.53

二、累计摊销						
1. 期初余额	35,209,216.11	24,068,089.20	14,114,642.20	31,360,291.35	1,169,622.62	105,921,861.48
2. 本期增加金额	1,529,969.12	0.00	37,735.85	2,993,656.06	0.00	4,561,361.03
（1）计提	1,529,969.12	0.00	37,735.85	2,993,656.06	0.00	4,561,361.03
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额	36,739,185.23	24,068,089.20	14,152,378.05	34,353,947.41	1,169,622.62	110,483,222.51
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	117,820,694.34		295,597.48	34,714,506.20		152,830,798.02
2. 期初账面价值	119,350,663.46		333,333.33	37,708,162.26		157,392,159.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	17,522,225.40		1,418,163.04		16,104,062.36
野外作业活动房	2,099,631.41		610,309.77		1,489,321.64
其他	7,635,914.74	2,501,294.23	1,316,602.16		8,820,606.81
合计	27,257,771.55	2,501,294.23	3,345,074.97		26,413,990.81

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	95,273,879.01	16,418,472.35	99,786,151.58	17,447,079.99
预付款项减值准备	931,860.87	169,120.25	1,635,560.26	274,353.87
其他应收款坏账准备	7,690,570.72	1,873,585.76	7,328,923.45	1,816,265.62
存货跌价准备	122,197,759.33	20,245,848.88	138,115,859.79	24,078,330.93
合同资产减值准备	3,805,818.85	1,013,598.68	2,721,111.53	470,299.08
一年内到期的非流动资产坏账准备	13,609,917.22	2,041,487.58	8,643,019.88	1,296,452.98
固定资产减值准备	25,777,689.87	5,382,433.17	25,855,236.73	5,394,145.22
合并产生的存货未实现内部销售收益	18,023,965.60	2,703,594.84	19,386,716.87	2,908,007.53
租赁负债	100,289,043.06	23,982,317.36	114,971,371.37	27,282,862.71
股份支付	397,671.30	61,968.12	12,308,862.23	2,477,392.19
预计负债	23,824,832.00	3,573,724.80	25,267,128.93	3,790,069.34
递延收益	11,886,591.40	1,782,988.71	12,068,310.80	1,810,246.62
合计	423,709,599.23	79,249,140.50	468,088,253.42	89,045,506.08

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	97,497,793.74	23,352,614.40	112,340,496.71	26,744,374.50
固定资产一次性扣除	12,074,513.21	1,811,176.98	12,237,284.68	1,835,592.70
合计	109,572,306.95	25,163,791.38	124,577,781.39	28,579,967.20

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
----	------------------	-------------------	------------------	-------------------

递延所得税资产	23,352,614.40	55,896,526.10	26,744,374.50	62,301,131.58
递延所得税负债	23,352,614.40	1,811,176.98	26,744,374.50	1,835,592.70

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	376,447,327.00	446,522,613.23
合计	376,447,327.00	446,522,613.23

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		155,444,592.47	
2026 年	38,679,706.83	62,374,153.19	
2027 年	16,519,914.92	16,533,899.92	
2028 年	24,703,377.54	27,422,904.31	
2029 年	75,154,750.90	85,033,586.34	
2030 年	179,311,983.99	44,250,436.17	
2031 年	15,437,229.81	15,437,229.81	
2032 年	25,227,187.11	28,099,066.72	
2033 年			
2034 年	1,413,175.90	11,926,744.30	
2035 年			
合计	376,447,327.00	446,522,613.23	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收退货成本	17,453,680.29		17,453,680.29	17,453,680.29		17,453,680.29
合计	17,453,680.29		17,453,680.29	17,453,680.29		17,453,680.29

补偿性资产相关信息

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,124,978,409.20	2,062,767,406.94
合计	2,124,978,409.20	2,062,767,406.94

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	18,164,268.98	18,049,973.73
银行承兑汇票	367,940,688.24	523,496,256.79
合计	386,104,957.22	541,546,230.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	3,486,658,086.37	3,178,686,922.94
劳务款	142,167,124.12	133,047,564.02
工程款	37,967,727.38	45,207,341.01
设备款	100,022,190.51	111,562,919.12
合计	3,766,815,128.38	3,468,504,747.09

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	90,341,941.05	112,408,997.70
合计	90,341,941.05	112,408,997.70

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	12,631,430.39	12,099,131.14
收到押金	4,870,197.65	6,922,357.65
代收款项	13,026,464.14	19,287,417.60
代垫款项	3,399,238.98	2,291,147.75
代管款项	22,711.52	17,280.50
代扣代缴款项	1,879,480.26	1,948,777.78

非限制性股票回购义务	21,215,910.24	41,492,755.44
其他款项	33,296,507.87	28,350,129.84
合计	90,341,941.05	112,408,997.70

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品货款	251,491,582.13	303,538,980.72
合计	251,491,582.13	303,538,980.72

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	3,469,026.55	未到结算期
第二名	1,538,053.10	未到结算期
合计	5,007,079.65	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	63,928,563.57	359,884,640.72	395,859,080.62	27,954,123.67
二、离职后福利-设定提存计划		82,127,758.75	82,127,758.75	
三、辞退福利		2,132,355.97	2,132,355.97	
合计	63,928,563.57	444,144,755.44	480,119,195.34	27,954,123.67

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	42,000,000.00	248,794,928.47	280,392,759.73	10,402,168.74
2、职工福利费	0.00	17,653,347.11	17,653,347.11	0.00
3、社会保险费	0.00	42,363,691.51	42,363,691.51	0.00
其中：医疗保险费	0.00	27,716,604.35	27,716,604.35	0.00
工伤保险费	0.00	2,372,379.09	2,372,379.09	0.00
生育保险费	0.00	1,859,978.35	1,859,978.35	0.00
补充医疗保险费	0.00	10,413,599.72	10,413,599.72	0.00
其他	0.00	1,130.00	1,130.00	0.00
4、住房公积金	0.00	41,818,394.08	41,818,394.08	0.00
5、工会经费和职工教育经费	21,928,563.57	7,577,963.48	11,954,572.12	17,551,954.93
8、其他短期薪酬	0.00	1,676,316.07	1,676,316.07	0.00
合计	63,928,563.57	359,884,640.72	395,859,080.62	27,954,123.67

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	54,029,131.59	54,029,131.59	0.00
2、失业保险费	0.00	2,356,829.16	2,356,829.16	0.00
3、企业年金缴费	0.00	23,897,284.30	23,897,284.30	0.00
4、补充养老保险	0.00	1,844,513.70	1,844,513.70	0.00
合计		82,127,758.75	82,127,758.75	

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,474,099.50	45,644,346.18
企业所得税	3,614,295.15	4,711,176.91
个人所得税	7,695,252.28	20,889,844.56
城市维护建设税	672,969.60	1,335,874.69
房产税	1,328,030.37	1,519,158.87
土地使用税	705,275.86	327,263.78
教育费附加	361,201.10	843,443.66
其他税费	247,891.65	1,003,597.36
合计	33,099,015.51	76,274,706.01

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	55,094,223.93	54,922,638.08
一年内到期的租赁负债	34,708,729.54	35,827,647.86
一年内到期的预计负债	767,048.51	2,209,345.47
合计	90,570,001.98	92,959,631.41

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	29,648,848.01	37,792,824.49
合计	29,648,848.01	37,792,824.49

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	325,771,731.00	
合计	325,771,731.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	106,448,103.40	124,599,718.30
减：未确认的融资费用	-6,159,060.34	-9,628,346.93

重分类至一年内到期的非流动负债	-34,708,729.54	-35,827,647.86
合计	65,580,313.52	79,143,723.51

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	200,553,327.20	228,109,537.58
合计	200,553,327.20	228,109,537.58

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	255,647,551.13	283,032,175.66
减：一年以内到期的应付融资租赁款	-55,094,223.93	-54,922,638.08
合计	200,553,327.20	228,109,537.58

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	23,057,783.46	23,057,783.46	
合计	23,057,783.46	23,057,783.46	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,803,559.18	32,801,348.02	18,642,659.85	48,962,247.35	收到财政拨款
合计	34,803,559.18	32,801,348.02	18,642,659.85	48,962,247.35	

其他说明：

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	23,496,144.14	2,884,564.12	1,215,681.71	25,165,026.55	收到财政拨款
与收益相关政府补助	11,307,415.04	29,916,783.90	17,426,978.14	23,797,220.80	收到财政拨款
合计	34,803,559.18	32,801,348.02	18,642,659.85	48,962,247.35	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	955,967,689.00				-197,553.00	-197,553.00	955,770,136.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,670,118,090.68		617,897.20	1,669,500,193.48
其他资本公积	44,306,002.60	687,532.07		44,993,534.67
合计	1,714,424,093.28	687,532.07	617,897.20	1,714,493,728.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2026年3月20日，公司第九届董事会第十二次会议审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划预留授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意回购注销6名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计135,300股，减少资本公积-资本(股本)溢价608,463.24元，加上本次股票回购验资费9,433.96元(不含增值税)，本期共计减少资本公积-资本(股本)溢价617,897.2元。

2026年上半年度，公司以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将本期取得的服务共计687,532.07元计入相关成本费用及其他资本公积。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	41,492,755.44		20,276,845.20	21,215,910.24
合计	41,492,755.44		20,276,845.20	21,215,910.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2022年限制性股票激励计划，本报告期授予激励对象中3人退休，1人离职，3人第一期业绩不达标，已不符合激励对象条件，公司回购注销上述7名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计197,553股，冲减库存股806016.64元。本报告期公司首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件已经成就，符合解除限售的限制性股票数量为4,772,262股，冲减库存股19,470,828.96元，合计冲减库存股20,276,845.20元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	573,000.91							573,000.91
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	573,000.91							573,000.91
其他综合收益合计	573,000.91							573,000.91

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,640,991.24	12,941,233.68	8,344,537.43	14,237,687.49
合计	9,640,991.24	12,941,233.68	8,344,537.43	14,237,687.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期本公司按照国家规定计提安全生产费 12,941,233.68 元（2025 年半年度：14,074,295.22 元），计入当期相关产品的生产成本。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	187,509,298.66			187,509,298.66
合计	187,509,298.66			187,509,298.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	303,258,194.03	292,400,030.59
调整后期初未分配利润	303,258,194.03	292,400,030.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,410,413.95	10,858,163.44
期末未分配利润	296,847,780.08	303,258,194.03

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

使用资本公积弥补亏损详细说明：

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,879,994,123.16	2,488,230,106.24	3,034,288,837.23	2,663,696,538.26
其他业务	242,900,912.72	225,253,031.68	441,492,145.14	413,094,301.83
合计	3,122,895,035.88	2,713,483,137.92	3,475,780,982.37	3,076,790,840.09

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	3,122,895,035.88	2,713,483,137.92					3,122,895,035.88	2,713,483,137.92
其中：								
石油机械 设备	1,773,473,338.87	1,518,946,915.54					1,773,473,338.87	1,518,946,915.54
钻头及钻 具	350,854,702.96	259,009,720.79					350,854,702.96	259,009,720.79
油气钢管	648,194,074.55	637,384,492.75					648,194,074.55	637,384,492.75
氢能装备	28,082,094.30	27,880,578.29					28,082,094.30	27,880,578.29
其他	322,290,825.20	270,261,430.55					322,290,825.20	270,261,430.55
按经营地 区分类	3,122,895,035.88	2,713,483,137.92					3,122,895,035.88	2,713,483,137.92
其中：								
境内	2,323,327,764.43	2,011,952,013.45					2,323,327,764.43	2,011,952,013.45
境外	799,567,271.45	701,531,124.47					799,567,271.45	701,531,124.47
市场或客 户类型	3,122,895,035.88	2,713,483,137.92					3,122,895,035.88	2,713,483,137.92
其中：								
关联方	1,084,127,500.31	931,818,719.73					1,084,127,500.31	931,818,719.73
非关联方	2,038,767,535.57	1,781,664,418.19					2,038,767,535.57	1,781,664,418.19
合同类型								
其中：								

按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类	3,122,895 ,035.88	2,713,483 ,137.92					3,122,895 ,035.88	2,713,483 ,137.92
其中：								
执行收入 准则	3,074,568 ,368.40	2,678,300 ,659.21					3,074,568 ,368.40	2,678,300 ,659.21
执行租赁 准则	48,326,66 7.48	35,182,47 8.71					48,326,66 7.48	35,182,47 8.71
合计	3,122,895 ,035.88	2,713,483 ,137.92					3,122,895 ,035.88	2,713,483 ,137.92

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

本集团收入确认政策详见本节第 5 小节 37、收入，本公司作为主要责任人按照客户采购的不同产品履行供货义务，主要向客户提供石油机械设备、钻头及钻具、油气钢管、氢能装备等产品销售及检测服务，并通常于双方约定的期间内交付产品及完成服务。客户在合同履约期内对本公司交付的产品及服务进行验收并确认，并在收到发票后根据合同约定时 效内向本公司付款。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 5,789,251,425.12 元，其中，4,465,053,714.96 元预计将于 2026 年下半年度确认收入，840,817,710.16 元预计将于 2027 年度确认收入，483,380,000.00 元预计将于 2028 年及以后年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

（1）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油机械设备	1,773,473,338.87	1,518,946,915.54	1,964,503,901.55	1,714,071,013.31
钻头及钻具	350,854,702.96	259,009,720.79	348,016,287.29	270,547,098.81
油气钢管	648,194,074.55	637,384,492.75	598,466,558.81	594,368,481.45
氢能装备	28,082,094.30	27,880,578.29	50,265,165.66	51,800,518.00
其他	79,389,912.48	45,008,398.87	73,036,923.92	32,909,426.69
合计	2,879,994,123.16	2,488,230,106.24	3,034,288,837.23	2,663,696,538.26

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	2,080,426,851.71	1,786,698,981.77	2,387,494,444.43	2,090,309,203.97
境外	799,567,271.45	701,531,124.47	646,794,392.80	573,387,334.29
合计	2,879,994,123.16	2,488,230,106.24	3,034,288,837.23	2,663,696,538.26

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,465,847.75	5,193,765.90
教育费附加	3,966,585.56	3,731,905.37
房产税	6,239,427.31	4,056,533.57
土地使用税	2,528,696.70	1,635,847.27
车船使用税	328,438.35	255,839.87
印花税	2,528,178.63	2,782,808.38
环保税	15,362.08	36,261.18
合计	21,072,536.38	17,692,961.54

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	106,733,054.81	102,762,723.85
信息运行综合服务费	8,368,878.89	7,144,295.87
折旧费	7,225,533.68	7,324,815.70
差旅费	3,327,299.26	3,376,010.44
外部劳务费	3,165,248.84	2,976,613.87
物业管理费	1,680,683.24	2,020,414.51
修理费	813,657.00	1,198,321.62
业务招待费及宣传费	961,303.46	2,215,950.91
审计费	1,670,491.01	1,602,996.09
水电费	959,711.36	1,021,784.49
无形资产摊销	1,965,062.04	995,270.83
运输费	717,308.87	614,902.27
车辆使用费	296,598.15	344,452.88

其他费用	13,742,801.59	12,366,324.37
合计	151,627,632.20	145,964,877.70

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,554,839.90	40,892,663.58
销售服务费	6,612,825.41	21,706,583.82
差旅费	10,033,581.68	9,064,103.04
仓储费	2,892,339.02	5,304,574.72
包装费	3,322,657.74	5,255,654.29
展览费	994,424.95	3,675,887.40
外部劳务费	3,323,935.48	4,148,943.95
代理手续费	4,686,423.83	2,422,770.80
业务宣传费/外贸代理费/办公费	1,264,832.16	1,205,628.23
折旧费	1,232,149.00	1,973,219.59
其他	15,605,006.49	15,187,670.74
合计	99,523,015.66	110,837,700.16

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	16,347,994.48	3,330,646.26
人工费	63,831,073.15	75,551,097.81
测试化验加工费	781,794.47	1,145,528.96
差旅费	1,591,003.65	1,909,877.71
折旧费	1,973,039.78	2,509,936.75
无形资产摊销	639,467.05	1,003,812.33
技术服务费	1,518,703.79	11,155,650.89
其他费用	1,731,679.79	2,733,631.93
合计	88,414,756.16	99,340,182.64

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,179,450.13	40,456,236.10
其中：租赁负债利息费用	2,460,588.89	968,085.52
减：利息收入	7,605,991.53	10,812,416.20
汇兑损益	15,369,392.23	-2,605,009.71
手续费及其他	1,407,492.46	1,706,792.44
合计	44,350,343.29	28,745,602.63

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
深层页岩气开发关键装备及工具研制（资产）	633,713.94	
压缩机国产化基地	7,500.00	7,500.00
低氮燃烧改造	6,760.74	6,760.74
湖北省加强质量认证体系建设促进全面质量管理实施专项补助	159,860.94	126,674.76
其他	407,846.09	
软件产品增值税即征即退		1,872,122.61
省级内外贸一体化发展专项资金		4,270,000.00
进出口项目奖励		1,446,600.00
商贸政策奖励资金		1,599,820.00
2024 年中央外经贸发展专项资金		3,154,040.00
省产业创新能力建设专项项目补助资金		2,500,000.00
2024 年高新技术企业发展专项资金		1,000,000.00
2023 年度科技计划项目事后补助		500,000.00
湖北省服务业发展引导资金		500,000.00
增值税加计抵减	8,588,696.32	14,504,749.88
稳岗扩岗补助	36,109.54	
工业经济高质量发展奖励资金	2,450,000.00	
省级数字经济高质量发展补助	500,000.00	
兑现《三年行动》等相关政策奖励资金	640,400.00	
荆州出口补贴	123,000.00	
代扣代缴手续费返还	471,913.04	
国家级科研专项	3,407,593.34	
其他	1,209,265.90	1,448,471.34
合计	18,642,659.85	32,936,739.33

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,554,855.45	3,389,600.14
合计	1,554,855.45	3,389,600.14

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,931,670.41	5,760,797.54
其他应收款坏账损失	-361,647.27	1,555,175.82
长期应收款坏账损失	-4,966,897.34	0.00
合计	-3,396,874.20	7,315,973.36

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-1,084,707.32	412,346.20
十二、其他	703,699.39	-3,055.20
合计	-381,007.93	409,291.00

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-13,297.36	-91,700.19
其他资产处置利得	-122,326.49	-14,943.84
合计	-135,623.85	-106,644.03

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠		1,098,470.69	
罚没利得	212,810.00	18,902.24	212,810.00
无需支付的应付款项	146,691.83	-9,990.18	146,691.83
违约赔偿收入	2,349,754.68	1,516,200.00	2,349,754.68
资产报废、毁损利得	417,211.13	241,937.09	417,211.13
其他	12.58	1.38	12.58
合计	3,126,480.22	2,865,521.22	3,126,480.22

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款支出	2,759,558.11	766,926.81	2,759,558.11
赔偿金、违约金支出	164,465.32		164,465.32
资产报废、毁损损失	124,543.33	33,498.63	124,543.33
其他支出	459,439.60	344,337.35	459,439.60
合计	3,508,006.36	1,144,762.79	3,508,006.36

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,918,796.02	8,140,704.01
递延所得税费用	6,380,189.76	-1,703,947.72
合计	19,298,985.78	6,436,756.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	20,326,097.45
所得税费用	19,298,985.78

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	32,801,348.02	33,853,203.83
本年利息收入	7,605,991.53	10,812,416.20
收到保证金、押金	8,251,701.39	20,664,961.28
其他零星收款	49,128,522.77	22,470,927.83
合计	97,787,563.71	87,801,509.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付管理费用	34,543,862.70	33,812,049.75
支付销售费用	48,121,583.95	67,526,634.90
支付研发费用	21,247,295.17	18,921,370.29
支付保证金、押金	13,817,734.33	38,058,390.08
其他零星支出	55,157,428.79	49,205,550.94
合计	172,887,904.94	207,523,995.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（3）与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款		71,310,000.00
合计		71,310,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	7,230,566.04	63,456,300.01
偿还租赁负债的本金及利息	45,800,602.26	14,667,049.49
其他筹资支出	847,469.31	722,922.90
合计	53,878,637.61	78,846,272.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,027,111.67	35,637,779.55
加：资产减值准备	3,777,882.13	-7,725,264.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,275,106.57	102,517,591.35
使用权资产折旧	20,292,341.10	11,848,248.88
无形资产摊销	4,561,361.03	2,929,246.42
长期待摊费用摊销	3,345,074.97	2,840,753.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	135,623.85	106,644.03
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-292,667.80	-208,438.46
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	48,894,015.64	31,796,673.66
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,554,855.45	-3,389,600.14
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	6,404,605.48	-1,679,259.03
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-24,415.72	-24,688.69
存货的减少（增加以“—”号填列）	-210,074,249.54	-152,119,696.05
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-719,588,117.30	-395,334,456.36
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	28,134,078.95	196,081,503.79
其他	4,596,696.25	4,281,402.04
经营活动产生的现金流量净额	-699,090,408.17	-172,441,559.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	433,979,686.29	444,201,011.85
减：现金的期初余额	872,152,611.71	739,759,994.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-438,172,925.42	-295,558,983.06

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	433,979,686.29	872,152,611.71
可随时用于支付的银行存款	433,979,686.29	872,152,611.71
三、期末现金及现金等价物余额	433,979,686.29	872,152,611.71

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

（7）其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			25,078,528.06
其中：美元	3,682,108.43	6.8109	25,078,472.30
欧元	7.18	7.7671	55.76
港币			
应收账款			536,666,518.74
其中：美元	75,109,902.24	6.8109	511,566,033.16
欧元	3,220,674.68	7.7671	25,015,302.30
港币			
澳大利亚元	18,200.00	4.6804	85,183.28
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			313,475.42
其中：美元	46,025.55	6.8109	313,475.42
应付账款			19,451,334.04
其中：美元	2,709,942.78	6.8109	18,457,149.28
欧元	127,999.48	7.7671	994,184.76

其他说明：

（2）货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

（3）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入（固定资产及投资性房地产出租）	48,326,667.48	
合计	48,326,667.48	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	87,710,343.21	91,639,637.83
第二年	79,400,684.15	79,370,893.54
第三年	78,370,895.14	78,332,551.23
第四年	47,000,000.00	47,000,000.00
第五年	46,000,000.00	46,000,000.00
五年后未折现租赁收款额总额	20,000,000.00	20,000,000.00

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	16,347,994.48	3,330,646.26
人工费	63,831,073.15	75,551,097.81
测试化验加工费	781,794.47	1,145,528.96
差旅费	1,591,003.65	1,909,877.71
折旧费	1,973,039.78	2,509,936.75
无形资产摊销	639,467.05	1,003,812.33
技术服务费	1,518,703.79	11,155,650.89
其他费用	1,731,679.79	2,733,631.93
合计	88,414,756.16	99,340,182.64
其中：费用化研发支出	88,414,756.16	99,340,182.64

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：
其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
中石化四机石油机械有限公司	600,000,000.00	荆州	荆州市	机械制造	100.00%		同一控制下企业合并
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	126,451,728.41	荆州	荆州市	石油机械及配件	65.00%		同一控制下企业合并
中石化江钻石油机械有限公司	400,000,000.00	武汉	武汉市	机械制造	100.00%		设立
上海隆泰资产管理有限公司	72,000,000.00	上海	上海市	投资管理	100.00%		设立
中石化石油机械国际事业（武汉）有限公司	50,000,000.00	武汉	武汉市	国际贸易	100.00%		设立
荆州市世纪派创石油机械检测有限公司	50,000,000.00	荆州	荆州市	设备检测	100.00%		同一控制下企业合并
中石化氢能机械（武汉）有限公司	245,190,000.00	武汉	武汉市	机械制造	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	35.00%	7,437,525.62	16,589,222.14	172,904,481.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	1,111,192,868.80	176,651,342.80	1,287,844,211.60	773,961,572.45	2,933,017.99	776,894,590.44	1,085,232,497.79	185,266,696.12	1,270,499,193.91	732,247,276.63	3,566,563.61	735,813,840.24

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	507,932,544.03	23,668,628.45	23,668,628.45	22,728,956.51	528,118,788.38	23,664,614.26	23,664,614.26	-16,052,177.77

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北海洋工程装备研究院有限公司	中国	武汉	技术研究	16.48%		权益法
珠海京楚石油技术开发有限公司	中国	珠海	贸易	31.25%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	湖北海洋工程装备研究院有限公司	珠海京楚石油技术开发有限公司	湖北海洋工程装备研究院有限公司	珠海京楚石油技术开发有限公司
流动资产	33,671,711.77	185,011,161.71	38,276,975.57	233,224,936.05
非流动资产		9,563,873.00		10,657,557.38
资产合计	33,671,711.77	194,575,034.71	38,276,975.57	243,882,493.43
流动负债	553,674,045.46	60,133,442.25	558,272,690.25	101,613,708.38
非流动负债		1,978,516.27		2,493,581.89
负债合计	553,674,045.46	62,111,958.52	558,272,690.25	104,107,290.27
所有者权益合计	-520,002,333.69	132,463,076.19	-519,995,714.68	139,775,203.16
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-520,002,333.69	132,463,076.19	-519,995,714.68	139,775,203.16
按持股比例计算的净资产份额	-85,696,384.59	41,394,711.31	-85,695,293.78	43,679,750.99
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值		41,394,711.31		43,679,750.99
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		66,305,492.62	-483,396.23	187,136,748.50
净利润	-6,619.01	4,654,358.19	-7,057,107.10	17,810,968.59
终止经营的净利润				
其他综合收益		-1,223,990.56		722,018.78
综合收益总额	-6,619.01	3,430,367.63	-7,057,107.10	18,532,987.37
本年度收到的来自联营企业的股利		3,839,895.13		2,663,590.63

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	23,496,144.14	2,884,564.12		1,215,681.71		25,165,026.55	与资产相关
递延收益	11,307,415.04	29,916,783.90		17,426,978.14		23,797,220.80	与收益相关
合计	34,803,559.18	32,801,348.02		18,642,659.85		48,962,247.35	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	18,642,659.85	32,936,739.33
合计	18,642,659.85	32,936,739.33

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收款项融资、应收股利、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 33.20%（2025 年：31.91%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 43.72%（2025 年：53.62%）。

2. 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低

现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本集团也会考虑与供应商协商，要求其调减部分债务金额，或者用出售长账龄应收账款的形式提早获取资金，以减轻公司的现金流压力。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金和银行、其他借款来筹措营运资金。截至 2026 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 167,054.17 万元（2025 年 12 月 31 日：267,346.71 万元）。

本集团各项金融资产和金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合 计
金融资产：						
货币资金		433,979,686.29				433,979,686.29
应收账款		3,078,589,585.47				3,078,589,585.47
应收款项融资		243,196,026.50				243,196,026.50
其他应收款		31,661,421.88				31,661,421.88
资产合计		3,787,426,720.14				3,787,426,720.14
金融负债：						
短期借款		2,124,978,409.20				2,124,978,409.20
应付票据		386,104,957.22				386,104,957.22
应付账款		3,766,815,128.38				3,766,815,128.38
应付职工薪酬		27,954,123.67				27,954,123.67
应付利息		-				-
其他应付款		90,341,941.05				90,341,941.05
负债合计		6,396,194,559.52				6,396,194,559.52

项 目	期初余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合 计
金融资产：						
货币资金		872,152,611.71				872,152,611.71
应收账款		2,253,713,776.68				2,253,713,776.68
应收款项融资		433,179,025.60				433,179,025.60
其他应收款		33,697,457.43				33,697,457.43
资产合计		3,592,742,871.42	-	-	-	3,592,742,871.42
金融负债：						
短期借款		2,062,767,406.94				2,062,767,406.94
应付票据		541,546,230.52				541,546,230.52
应付账款		3,468,504,747.09				3,468,504,747.09
应付职工薪酬		63,928,563.57				63,928,563.57
应付利息		-				-
其他应付款		112,408,997.70				112,408,997.70
负债合计		6,249,155,945.82	-	-	-	6,249,155,945.82

3. 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险主要产生于短期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下：

项 目	本年数	上年数
浮动利率金融工具		
资产类	433,979,686.29	872,152,611.71
其中：货币资金	433,979,686.29	872,152,611.71
负债类	2,450,750,140.20	2,062,767,406.94
其中：短期借款	2,124,978,409.20	2,062,767,406.94
长期借款	325,771,731.00	-

截至 2026 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 979.86 万元（2025 年 12 月 31 日：771 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	18,457,149.28	13,910,662.37	536,957,980.88	388,550,593.64
欧元	994,184.76		25,015,358.06	26,523,999.15
澳大利亚元			85,183.28	85,343.44
科威特第纳尔				
合 计	19,451,334.04	13,910,662.37	562,058,522.22	415,159,936.23

本集团密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本集团当期损益的税后影响如下：

税后利润上升（下降）	本年数	上年数
------------	-----	-----

美元汇率上升	5%	20,539,946.33	5%	14,942,575.85
欧元汇率上升	5%	1,020,899.85	5%	1,127,269.58
澳大利亚元上升	5%	3,620.29	5%	3,627.10
小计		21,564,466.47		16,073,472.53
美元汇率下降	-5%	-20,539,946.33	-5%	-14,942,575.85
欧元汇率下降	-5%	-1,020,899.85	-5%	-1,127,269.58
澳大利亚元下降	-5%	-3,620.29	-5%	-3,627.10
小计		-21,564,466.47		-16,073,472.53

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书/贴现	应收款项融资	239,184,728.74	终止确认	公司转移了几乎所有的风险和报酬
合计		239,184,728.74		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
----	-----------	-------------	---------------

应收款项融资	背书/贴现	239,184,728.74	0.00
合计		239,184,728.74	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资 产		243,196,026.50		243,196,026.50
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		243,196,026.50		243,196,026.50
应收款项融资		243,196,026.50		243,196,026.50
持续以公允价值计量的 资产总额		243,196,026.50		243,196,026.50
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：应收款项融资系银行承兑汇票和商业承兑汇票，本集团账面余额与公允价值相近。

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。

本集团其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国石油化工集团有限公司	北京	石油化工	32,654,722.20	47.79%	51.72%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

中国石化集团为公司控股股东，其下属企业均构成本集团关联方。关联方及关联交易涉及中国石化集团下属企业的披露，本集团对主要关联方中国石油化工集团有限公司（简称“中国石化集团本部”）、中石化石油工程技术服务有限公司及其下属企业（简称“石化油服公司”）、中国石油化工股份有限公司及其下属企业（简称“石化股份公司”）、中国石化财务有限责任公司（简称“中石化财务公司”）、中国石化盛骏国际投资有限公司（简称“中石化盛骏公司”）、中石化石油机械股份有限公司之合联营企业（简称“机械股份之合联营企业”）、中国石油化工集团有限公司之合联营企业（简称“石化集团之合联营企业”）及中国石化集团江汉石油管理局之合联营企业（简称“江汉石油管理局”）单独披露，对于其他非主要关联企业统称“石化集团直属其他单位”汇总披露。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江汉石油管理局	水电气	25,061,122.32		否	28,921,294.87
江汉石油管理局	物业管理	3,233,397.34		否	3,415,896.12
江汉石油管理局	其他劳务	131,526.42		否	196,150.95
石化油服公司	材料采购	0.00		否	4,937,168.15
石化油服公司	运输劳务	2,015,311.18		否	0.00
石化油服公司	工程劳务	3,798,862.41		否	13,575,217.93
石化油服公司	其他劳务	1,852,894.06		否	3,413,120.00
石化股份公司	材料采购	167,191,591.67		否	411,689,911.61
石化股份公司	运输劳务	142,420.55		否	0.00
石化股份公司	物业管理	27,228.48		否	91,176.96
石化股份公司	其他劳务	3,495,113.06		否	18,506,993.43
石化集团直属其他单位	运输劳务	3,989,048.41		否	9,677,995.17
石化集团直属其他单位	其他劳务	37,543,495.55		否	22,927,365.31
石化集团直属其他单位	材料采购	33,024.80		否	39,538.08
机械股份之合联营企业	材料采购	14,959,315.86		否	8,725,571.64
合计		263,474,352.11		否	526,117,400.22

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
石化油服公司	产品销售	207,869,308.24	305,698,735.07
石化油服公司	技术服务	109,355,657.82	0.00
石化油服公司	检测服务	18,135,441.48	11,086,027.13
石化油服公司	其他劳务	10,005,135.52	153,070,808.83
石化油服公司	运输劳务	32,013,265.30	0.00
石化股份公司	产品销售	371,589,216.15	263,708,045.89
石化股份公司	检测服务	3,553,793.29	6,259,192.33
石化股份公司	运输劳务	0.00	32,959.71
石化股份公司	技术开发	7,983,491.62	8,415,094.35
石化股份公司	其他劳务	91,989,035.04	76,304,187.06

石化集团直属其他单位	产品销售	9,089,752.75	46,085,819.79
石化集团直属其他单位	技术开发	0.00	7,235,849.05
石化集团直属其他单位	其他劳务	600,943.40	7,015,954.19
石化集团之合联营单位	产品销售	180,904,361.46	423,002,774.78
石化集团之合联营单位	其他劳务	0.00	2,145,441.80
机械股份之合联营单位	产品销售	30,949.37	1,654.87
合计		1,043,120,351.44	1,310,062,544.85

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
石化油服公司	机器设备	2,527,994.12	2,137,360.00
石化股份公司	机器设备	38,479,154.75	5,696,358.27
合计		41,007,148.87	7,833,718.27

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
江汉石油管理局	房屋		106,666.66			1,461,315.71	1,407,982.38	96,945.00	89,286.54	3,044,502.06	
江汉石油管理局	土地					1,904,758.70	1,904,758.70	129,514.14	210,926.46		10,785,873.12
石化油服公司	场地		758,076.56								
石化股	房屋	51,420	90,603								

份公司		. 06	. 36								
石化股 份公司	机器设 备						13, 280 . 11		320. 28		
石化集 团之合 联营	机器设 备					442, 47 7. 88		38, 736 . 48			
合计		51, 420 . 06	955, 34 6. 58			3, 808, 552. 29	3, 326, 021. 19	265, 19 5. 62	300, 53 3. 28	3, 044, 502. 06	10, 785 , 873. 1 2

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
------	------	-------	-------	----------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
-----	------	-------	-------	----------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中石化财务公司	290, 000, 000. 00	2026 年 03 月 16 日	2026 年 12 月 31 日	短期借款
中石化盛骏公司	1, 869, 344, 928. 61	2026 年 02 月 27 日	2026 年 12 月 29 日	短期借款
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3, 622, 905. 00	4, 070, 009. 00

(8) 其他关联交易

关联方	关联交易 内容	关联交易定价 方式及决策程	本期金额	上期金额
-----	------------	------------------	------	------

		序		
中石化财务公司	存款利息收入	按一般正常商业条款或相关协议	391,128.28	290,168.87
中石化盛骏公司	存款利息收入		8,873.93	2,074.58
中国石化集团本部	贷款利息支出		-10,559.10	31,331.10
中石化财务公司	贷款利息支出		2,882,494.47	2,708,747.22
中石化盛骏公司	贷款利息支出		22,547,611.34	23,793,516.84
合计			25,819,548.92	26,825,838.61

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款					
	中石化财务公司	161,978,321.47		611,296,912.07	
	中石化盛骏公司	3,469,769.59		3,571,233.12	
应收款项融资					
	石化油服公司	66,226,512.42		77,532,267.13	
	石化股份公司			16,058,425.23	
	石化集团所属其他单位			106,247,019.56	
应收账款					
	石化油服公司	300,159,838.91		173,358,321.94	
	石化股份公司	438,708,037.05		159,716,066.45	
	石化集团所属其他单位	1,028,340.66		1,439,000.00	
	石化集团之合联营企业	40,429,546.62		88,409,550.92	
预付账款					
	石化油服公司	69,578.00		856,364.60	
	石化股份公司			170,384.85	
	机械股份之合联营企业			5,776,548.35	
其他应收款					
	石化油服公司	90,500.00		19,231.00	
	石化股份公司	19,000.00		102,780.00	
合同资产					
	石化油服公司	39,301,216.32		4,876,457.75	
	石化股份公司	1,100,850.41		907,800.41	
	石化集团之合联营企业	539,934.87		1,211.65	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款			
	中石化盛骏公司	1,869,344,888.94	1,821,224,139.67
	中石化财务公司	240,000,000.00	175,000,000.00
	中国石化集团本部	5,770,000.00	5,770,000.00
应付账款			
	石化油服公司	14,486,549.99	11,848,203.99
	石化股份公司	46,451,637.51	4,280,178.56
	石化集团所属其他单位	38,272,535.20	18,888,832.41
	机械股份之合联营单位	11,998,039.09	13,282,851.27
其他应付款			
	石化油服公司	550,247.10	
	石化集团所属其他单位	4,109,872.59	2,475,647.75
	石化集团之合联营企业	96,716,418.14	105,044,964.98
租赁负债			
	江汉石油管理局	9,761,573.15	9,856,686.36
	石化集团之合联营企业	2,166,202.23	2,569,943.63

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员					3,061,179.00	12,489,610.32		
销售人员					584,463.00	2,384,609.04		
研发人员					126,720.00	517,017.60		
生产人员					999,900.00	4,079,592.00		
合计					4,772,262.00	19,470,828.96		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司以授予日收盘价与授予价格之间的差额作为限制性股票的公允价值。
授予日权益工具公允价值的重要参数	公司以授予日收盘价与授予价格之间的差额作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	公司在预计员工离职率以及业绩考核的基础上确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	26,893,021.12
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	27,860,798.72

其他说明

本集团于 2023 年 3 月 23 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要〉的议案》等相关议案。本激励计划采取的激励工具为限制性股票。股票来源为本集团向激励对象定向发行本集团 A 股普通股股票，本激励计划拟授予的限制性股票数量不超过 1600 万股。本计划授予的限制性股票，以达到业绩考核目标作为激励对象的解除限售条件，分三批次解除限售，每批次限售期分别为自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月。

本集团于 2023 年 3 月 23 日召开第八届董事会第十七次会议及第八届监事会第十五次会议，审议通过《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会确定以 2023 年 3 月 23 日为首次授予日，以 4.08 元/股的价格授予 180 名激励对象共计 1,466.40 万股限制性股票，总成本约为 5,982.91 万元。本集团于 2024 年 2 月 5 日召开第八届董事会第二十五次会议及第八届监事会第十九次会议，审议通过《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，董事会确定以 2024 年 2 月 5 日为预留授予日，以 4.08 元/股的价格向符合条件的 7 名激励对象授予 47.4 万股限制性股票，总成本约为 193.39 万元。

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	510,056.80	
销售人员	20,979.18	
研发人员	155,836.12	
生产人员	100,634.58	
合计	787,506.68	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	35,312,959.31
1 至 2 年	28,787,538.23
2 至 3 年	24,410,221.54
3 年以上	12,868,028.99
合计	101,378,748.07

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为有效利用本集团整体优势，为下属分公司、控股子公司创造良好的运营条件，根据下属分子公司日常经营及资金需求的实际情况，2026 年度拟提供不超过 12 亿元的担保，担保范围包括向商业银行等金融机构申请综合授信（保函、信用证、银行承兑汇票等）、投标以及履约担保。以上额度项下所出具担保均为信用担保，以担保协议实际约定的担保额承担连带保证责任。

与产品质量保证相关的或有事项详见本附注“七、50 预计负债”。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为石油机械设备、钻头及钻具、油气钢管、氢能装备、其他五个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格参照可比市场价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配。

由于对合营企业的长期股权投资以及投资（损失）/收益、所得税费用和各分部共用资产相关的资源由本集团统一使用和核算，因此未在各分部之间进行分配。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	石油机械设 备	钻头及钻具	油气钢管	氢能装备	其他	分部间抵销	合计
2026 年 1-6 月/2026 年 6 月 30 日							
营业收入	1,890,059, 056.96	357,919,16 6.76	658,661,03 4.60	29,449,164 .13	337,572,14 4.84	150,765,53 1.41	3,122,895, 035.88
其中：对外 交易收入	1,780,628, 125.52	355,298,03 9.00	656,600,17 2.16	32,690,186 .53	297,678,51 2.67		3,122,895, 035.88
分部间交易 收入	109,430,93 1.44	2,621,127. 76	2,060,862. 44	3,241,022. 40	39,893,632 .17	150,765,53 1.41	0.00
其中：主营 业务收入	1,877,807, 934.92	350,866,39 7.65	648,194,07 4.55	28,082,094 .30	110,845,80 4.73	135,802,18 2.99	2,879,994, 123.16
营业成本	1,633,002, 631.08	264,424,09 3.28	644,310,86 3.31	30,911,320 .55	290,842,22 0.36	150,007,99 0.66	2,713,483, 137.92
其中：主营 业务成本	1,626,254, 902.84	259,021,41 5.48	637,384,49 2.75	27,880,578 .29	76,464,291 .12	138,775,57 4.24	2,488,230, 106.24
营业费用	192,447,43 8.55	83,920,849 .06	36,670,794 .12	14,029,386 .38	80,040,107 .58	2,120,292. 00	404,988,28 3.69
营业利润/ (亏损)	76,646,066 .21	10,033,222 .11	23,164,955 .09	14,184,808 .22	67,127,444 .81	95,749,346 .23	20,707,623 .59
资产总额	6,842,371, 590.14	1,607,554, 715.99	1,448,450, 413.28	439,513,28 0.43	5,425,146, 661.28	4,975,175, 871.94	10,787,860 ,789.18
负债总额	4,411,836, 213.54	1,004,480, 155.84	782,414,96 3.76	223,338,26 3.24	2,905,391, 225.30	1,860,720, 235.02	7,466,740, 586.66
补充信息：							
1. 资本性支 出	48,531,538 .02	7,679,455. 10	4,129,849. 16	114,756.22	24,314,561 .03		84,770,159 .53
2. 折旧和摊 销费用	86,164,771 .02	12,520,402 .30	11,766,106 .99	2,471,524. 74	26,551,078 .62		139,473,88 3.67
3. 资产减值 损失	2,137,827. 14	262,004.70	1,384,323. 36	229,186.19	235,459.26		3,777,882. 13
2025 年 1-6 月/2025 年 6 月 30 日							
营业收入	2,103,012, 657.93	358,259,85 0.08	610,002,93 4.60	50,756,109 .06	526,116,16 7.56	172,366,73 6.86	3,475,780, 982.37
其中：对外 交易收入	1,965,968, 672.50	352,572,62 7.25	607,021,60 3.93	50,265,543 .02	499,952,53 5.67		3,475,780, 982.37
分部间交易 收入	137,043,98 5.43	5,687,222. 83	2,981,330. 67	490,566.04	26,163,631 .89	172,366,73 6.86	0.00
其中：主营 业务收入	2,094,944, 113.40	351,393,44 5.97	598,466,55 8.81	50,265,165 .66	98,098,458 .83	158,878,90 5.44	3,034,288, 837.23
营业成本	1,843,940, 711.13	281,840,39 7.96	597,504,07 9.06	52,599,082 .58	470,361,53 2.81	169,454,96 3.45	3,076,790, 840.09
其中：主营 业务成本	1,837,281, 066.48	273,924,25 7.49	594,368,48 1.45	51,800,518 .00	57,970,961 .60	151,648,74 6.76	2,663,696, 538.26
营业费用	204,747,41	70,703,920	32,329,276	14,844,101	79,956,612		402,581,32

	3. 37	. 74	. 70	. 09	. 77		4. 67
营业利润/ (亏损)	95,999,488 . 05	8,531,638. 99	19,180,720 . 68	16,441,611 . 00	4,180,948. 78	32,735,966 . 73	40,353,777 . 41
资产总额	6,718,170, 957.30	1,594,712, 854.31	1,581,146, 801.47	148,480,76 3.22	5,161,992, 918.31	4,530,855, 182.11	10,673,649 , 112.50
负债总额	4,340,686, 273.78	994,217,58 9.62	916,458,29 0.71	125,959,30 1.64	2,678,776, 235.01	1,707,091, 961.97	7,349,005, 728.79
补充信息:							
1. 资本性支出	5,593,598. 44	15,168,907 . 75	2,791,596. 43	3,094,587. 72	23,215,726 . 59		49,864,416 . 93
2. 折旧和摊销费用	78,866,122 . 83	13,255,558 . 80	11,111,692 . 24	1,592,992. 60	15,309,473 . 56		120,135,84 0.03
3. 减值损失	- 11,888,525 . 77	175,637.32	4,307,792. 15	- 245,463.61	-74,704.45		- 7,725,264. 36

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

产品和劳务对外交易收入

项 目	本期发生额	上期发生额
石油机械设备	1,773,473,338.87	1,964,503,901.55
钻头及钻具	350,854,702.96	348,016,287.29
油气管道	648,194,074.55	598,466,558.81
氢能装备	28,082,094.30	50,265,165.66
其他	322,290,825.20	514,529,069.06
合 计	3,122,895,035.88	3,475,780,982.37

地区信息

本期或本期期末	本年		
	境内	境外	合计
对外交易收入	2,323,327,764.43	799,567,271.45	3,122,895,035.88
非流动资产	2,336,699,683.52	0.00	2,336,699,683.52

地区信息（续）

上期或上期期末	本年		
	境内	境外	合计
对外交易收入	2,828,986,589.57	646,794,392.80	3,475,780,982.37
非流动资产	2,458,440,007.87		2,458,440,007.87

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	774,345,672.51	640,655,944.89
1 至 2 年	59,186,003.74	17,002,591.09
2 至 3 年	2,224,841.64	12,084,454.62
3 年以上	9,383,230.00	9,618,672.61
4 至 5 年		235,442.61
5 年以上	9,383,230.00	9,383,230.00
合计	845,139,747.89	679,361,663.21

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	845,139,747.89	100.00%	26,098,494.51	3.09%	819,041,253.38	679,361,663.21	100.00%	24,584,704.75	3.62%	654,776,958.46
其中：										
关联方组合	234,004,308.17	27.69%	1,105,130.01	0.47%	232,899,178.16	198,348,930.51	29.20%	930,151.18	0.47%	197,418,779.33
非关联方组合	611,135,439.72	72.31%	24,993,364.50	4.09%	586,142,075.22	481,012,732.70	70.80%	23,654,553.57	4.92%	457,358,179.13
合计	845,139,747.89	100.00%	26,098,494.51	3.09%	819,041,253.38	679,361,663.21	100.00%	24,584,704.75	3.62%	654,776,958.46

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	234,004,308.17	1,105,130.01	0.47%
非关联方组合	611,135,439.72	24,993,364.50	4.09%
合计	845,139,747.89	26,098,494.51	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	24,584,704.75	15,643,548.49	13,492,309.11		-637,449.62	26,098,494.51
合计	24,584,704.75	15,643,548.49	13,492,309.11		-637,449.62	26,098,494.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
第一名	5,100,360.97	货款回收	货币资金	预期信用损失
第二名	1,311,300.00	货款回收	货币资金	预期信用损失
合计	6,411,660.97			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	78,374,639.88		78,374,639.88	9.05%	1,253,994.24
第二名	71,741,515.97	47,063.37	71,788,579.34	8.29%	1,149,276.16
第三名	71,591,760.73		71,591,760.73	8.26%	1,145,468.17
第四名	65,807,680.00		65,807,680.00	7.60%	1,052,922.88
第五名	43,104,701.88		43,104,701.88	4.97%	689,675.23
合计	330,620,298.46	47,063.37	330,667,361.83	38.17%	5,291,336.68

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	795,302,967.29	475,421,191.43
合计	795,302,967.29	475,421,191.43

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	389,462.14	0.00
借出款项	789,090,401.57	468,090,401.57
存出保证金	4,268,352.04	5,662,923.59
代垫款项	5,200,515.75	5,200,515.75
押金	983,492.64	983,492.64
应收资产转让款	2,096,770.78	2,096,770.78
其他往来款项	473,973.85	556,118.07
合计	802,502,968.77	482,590,222.40

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	682,196,878.43	362,365,442.98
1 至 2 年	8,081,310.92	8,021,924.12
2 至 3 年	21,924.12	0.00
3 年以上	112,202,855.30	112,202,855.30
3 至 4 年	4,648,634.47	4,648,634.68
4 至 5 年	48,052.96	48,052.75
5 年以上	107,506,167.87	107,506,167.87
合计	802,502,968.77	482,590,222.40

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	802,502,968.77	100.00%	7,200,001.48	0.90%	795,302,967.29	482,590,222.40	100.00%	7,169,030.97	1.49%	475,421,191.43
其中：										

备用金	389,462.14	0.05%			389,462.14					
借出款项	789,090,401.57	98.33%			789,090,401.57	468,090,401.57	97.00%			468,090,401.57
关联方组合										
非关联方组合	13,023,105.06	1.62%	7,200,001.48	55.29%	5,823,103.58	14,499,820.83	3.00%	7,169,030.97	49.44%	7,330,789.86
合计	802,502,968.77	100.00%	7,200,001.48		795,302,967.29	482,590,222.40	100.00%	7,169,030.97		475,421,191.43

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金	389,462.14		
借出款项	789,090,401.57		
关联方组合			
非关联方组合	13,023,105.06	7,200,001.48	55.29%
合计	802,502,968.77	7,200,001.38	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	7,169,030.97			7,169,030.97
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	30,970.51			30,970.51
2026 年 6 月 30 日余额	7,200,001.48			7,200,001.48

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	7,169,030.97	30,970.51				7,200,001.48
合计	7,169,030.97	30,970.51				7,200,001.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	借出款项	433,940,400.57	1年以内、1-2年、5年以上	54.07%	
第二名	借出款项	294,150,001.00	1年以内、5年以上	36.65%	
第三名	借出款项	61,000,000.00	1年以内	7.60%	
第四名	代垫款项	4,644,573.47	3-4年	0.58%	1,967,275.32
第五名	保证金	2,096,770.78	5年以上	0.27%	2,096,770.78
合计		795,831,745.82		99.17%	4,064,046.10

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,277,893,138.54		2,277,893,138.54	2,277,701,721.12		2,277,701,721.12
对联营、合营企业投资	41,093,911.74		41,093,911.74	43,378,951.42		43,378,951.42
合计	2,318,987,050.28		2,318,987,050.28	2,321,080,672.54		2,321,080,672.54

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海隆泰资产管理有限公司	99,927,705.18						99,927,705.18	
中石化江钻石油机械有限公司	439,616,672.04		123,340.69	280,109.55			439,459,903.18	
中石化石油机械国际事业(武汉)有限公司	22,744,476.51						22,744,476.51	
中石化四机石油机械有限公司	1,227,960,365.34		80,388.84				1,228,040,754.18	
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	176,539,010.56		49,716.32				176,588,726.88	
荆州市世纪派创石油机械检测有限公司	44,404,161.16		30,157.60				44,434,318.76	
中石化氢能机械(武汉)有限公司	266,509,330.33		200,606.91	12,683.39			266,697,253.85	
合计	2,277,701,721.12		484,210.36	292,792.94			2,277,893,138.54	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
湖北海洋工程装备研究院有限公司												
珠海京楚石油技术开发有限公司	43,378,951.42				1,554,855.45			3,839,895.13			41,093,911.74	
小计	43,378,951.42				1,554,855.45			3,839,895.13			41,093,911.74	
合计	43,378,951.42				1,554,855.45			3,839,895.13			41,093,911.74	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	961,274,298.95	904,185,994.56	911,847,070.91	865,209,031.36
其他业务	231,776,428.74	219,044,158.65	434,154,257.63	411,218,462.52
合计	1,193,050,727.69	1,123,230,153.21	1,346,001,328.54	1,276,427,493.88

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同 分类	分部 1		分部 2								合计	
	营业 收入	营业 成本	营业 收入	营业 成本	营业 收入	营业 成本	营业 收入	营业 成本	营业 收入	营业 成本	营业 收入	营业 成本
业务 类型												
其中：												
按经 营地 区分 类												
其中：												
市场 或客 户类 型												
其中：												
合同 类型												
其中：												
按商 品转 让的 时间 分类												
其中：												
按合 同期 限分 类												
其中：												
按销 售渠 道分 类												
其中：												
合计												

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

本公司收入确认政策详见本节的 5 小节 37 收入，本公司作为主要责任人按照客户采购的不同产品履行供货义务，主要向客户提供石油机械设备、钻头及钻具、油气钢管、氢能装备等产品销售及检测服务，并通常于双方约定的期间内交付产品及完成服务。客户在合同履约期内对本公司交付的产品及服务进行验收并确认，并在收到发票后根据合同约定时效内向本公司付款。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,462,886,798.75 元，其中，1,927,506,284.96 元预计将于 2026 年下半年度确认收入，375,380,513.79 元预计将于 2027 年度确认收入，160,000,000.00 元预计将于 2028 年及以后年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	97,112,097.48	24,740,580.83
权益法核算的长期股权投资收益	1,554,855.45	3,389,600.14
合计	98,666,952.93	28,130,180.97

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	157,043.95	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,337,019.98	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-674,193.94	
减：所得税影响额	800,528.31	
少数股东权益影响额（税后）	243,962.33	
合计	6,775,379.35	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.20%	-0.0067	-0.0068
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.42%	-0.0140	-0.0140

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他